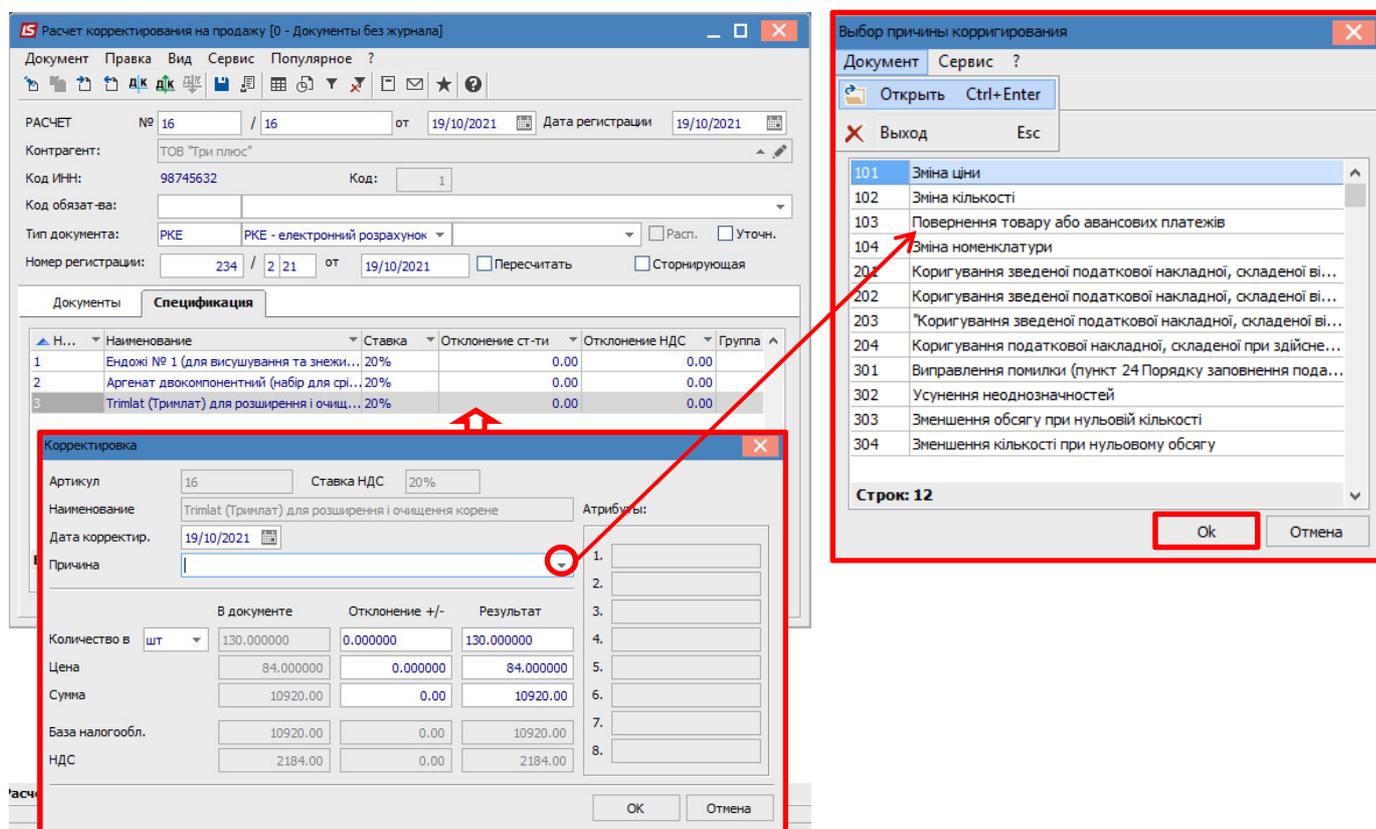


Создание расчёта корректирования на продажу: возврат товара

Общий порядок создания **Расчета корректирования на продажу** рассмотрен в отдельном файле **Создание расчета корректировки: общий порядок**. В данном файле рассматривается порядок создания расчета на проведение корректировок в случае возврата товара.

В подсистеме **Бухгалтерский и налоговый учет / Книга покупок/продаж** 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 выпадающего списка выбрать код **103. Возврат товара или авансовых платежей**. Нажать кнопку **ОК**.



ВНИМАНИЕ! В справочнике **Причин корректировки** **Причин корректировки** сохранены коды 302-304, которые уже не действуют с 01.10.2021 г. Это обусловлено возникновением потребности в редактировании/создании расчетов корректировки в прошлых периодах.

В окне **Корректировка** ниже в строке **Количество** в части **Отклонение +/-** указать количество, которое надлежит возврату, со знаком отрицательно. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 16 Ставка НДС: 20%

Наименование: Trimlat (Тримлат) для розширення і очищення корене

Дата корректир.: 19/10/2021

Причина: 103.Повернення товару або авансових платежів

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	130.000000	-30.000000	100.000000
Цена	84.000000	0.000000	84.000000
Сумма	10920.00	-2520.00	8400.00
База налогообл.	10920.00	-2520.00	8400.00
НДС	2184.00	-504.00	1680.00

OK Отмена

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

Расчет корректирования на продажу [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 16 / 16 от 19/10/2021 Дата регистрации 19/10/2021

Контрагент: ТОВ "Три плюс"

Код ИНН: 98745632 Код: 1

Код обязат-ва:

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

Номер регистрации: 234 / 2 21 от 19/10/2021 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 двокомпонентний (набір для срі...	20%	0.00	0.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	-2520.00	-504.00	

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

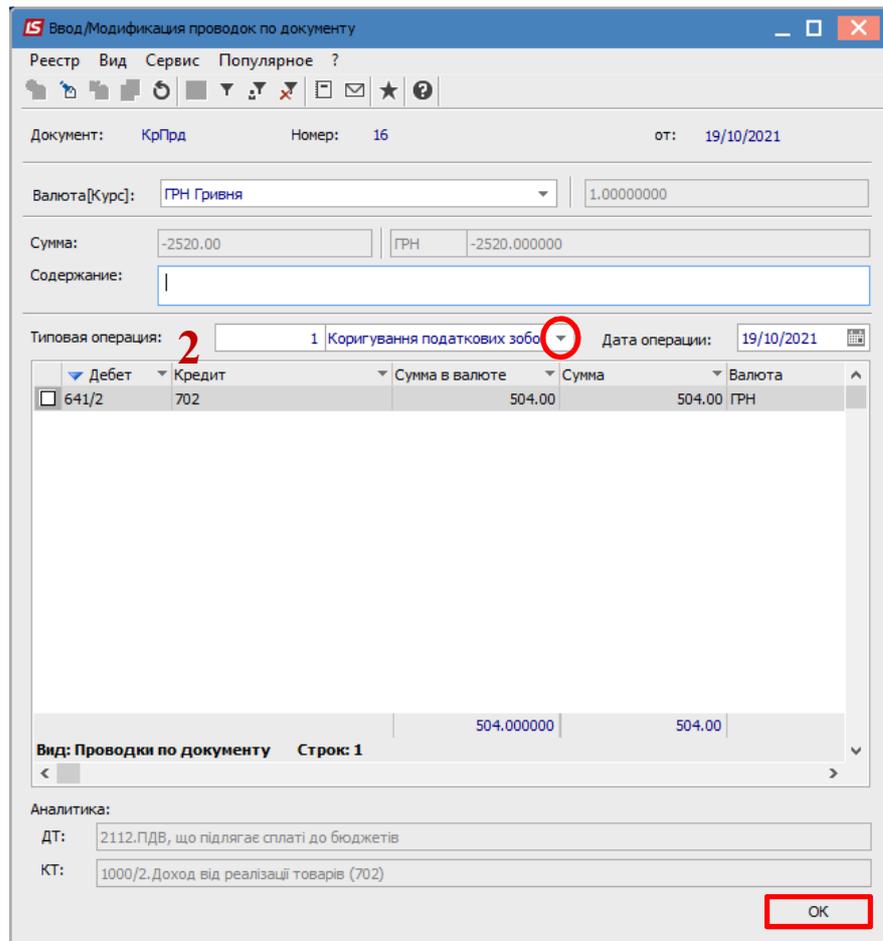
1 На панели инструментов выбрать иконку ДТ/КТ синего цвета.

Расчет корректирования на продажу [0 - Документы без журнала]

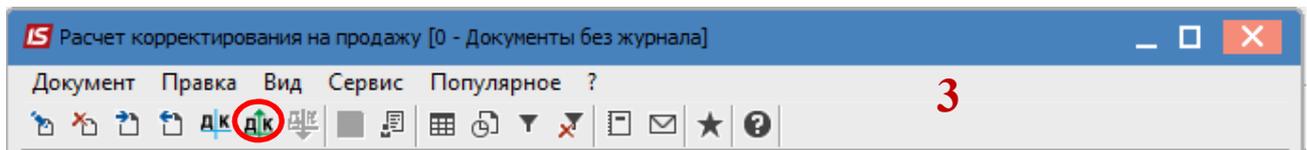
Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

ДТ/КТ **1**

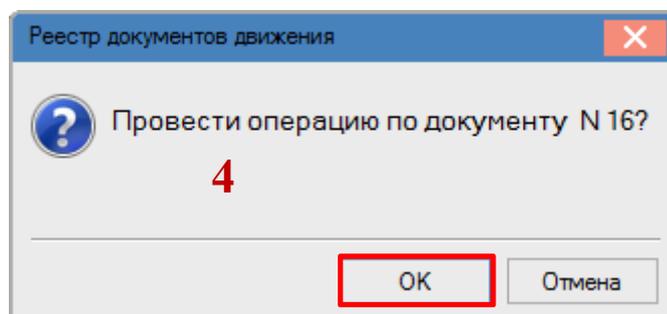
2 В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** в поле **Типовая операция** выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового обязательства по НДС**.



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



4 Провести операцию по документу по кнопке ОК.



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

Номер расчета	Номер налоговой наклад...	Дата расчета	Покупатель	Отклонение сум...	Отклонение НДС	Статус расчета
<input type="checkbox"/> 14	56	10/10/2021	ТОВ "Три плюс"	69600.00	13920.00	Проведен
<input type="checkbox"/> 15	56	14/10/2021	ТОВ "Три плюс"	-1680.00	-336.00	Проведен
<input type="checkbox"/> 16	56	19/10/2021	ТОВ "Три плюс"	-2520.00	-504.00	Проведен

Одновременно **Расчет корректирования** появляется в налоговой накладной, по которой выполняется корректировка на 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

Сводная Кассовый метод

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
19/10/2021	16	103.Повернення товару або авансових платежів	-2520.00	-504.00

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

Дата реги...	Номер докуме...	Покупатель	Сумма	Сумма НДС	Тип	ИНН контрагента	Дата вы...
<input type="checkbox"/> 17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	НлНак	45698777	17/04/2020
<input type="checkbox"/> 17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	НлНак	98745632	17/04/2020
<input type="checkbox"/> 22/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5'620.00	0.00	Проч.	54256877	22/04/2020
<input type="checkbox"/> 10/10/2021	14	ТОВ "Три плюс"	69'600.00	13'920.00	Корр.	98745632	10/10/2021
<input type="checkbox"/> 20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3'600.00	600.00	НлНак	98745632	20/04/2020
<input type="checkbox"/> 14/10/2021	15	ТОВ "Три плюс"	-1'680.00	-336.00	Корр.	98745632	14/10/2021
<input type="checkbox"/> 28/09/2020	16	ТОВ "Три плюс"	6'010.00	0.00	НлНак	98745632	28/09/2020
<input type="checkbox"/> 19/10/2021	16	ТОВ "Три плюс"	-2'520.00	-504.00	Корр.	98745632	19/10/2021

Печать документа. Для вывода документа на печать необходимо в реестре документов открыть нужный 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 в графе 7 (количество, объём) со знаком минус.

Підлягає ресортуації в ЄРПН постачальником (продавцем)	
Підлягає ресортуації в ЄРПН отримувачем (покупцем)	X
До зведення податкової накладної	
До податкової накладної і, окладеної на операції звільненні від оподаткування	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з приписки (заставляється відповідний тип приписки)	

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата складання: 19102021 | Порядковий номер: 333/2

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 20012021 № 321/1/01

Постачальник (продавець)

КНП Довіра

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

10000000000000000000 | 21 | 67895822

(індивідуальний податковий номер) | Номер філії? | 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)

98745632 | 32564789

(індивідуальний податковий номер) | Номер філії? | Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта

Розділ А		
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	-894.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	-894.00
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)	-3218.00
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	Середня податкова (без оподаткування) або урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності підприємства		
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	товарів/послуг згідно з ДКПП		кількість об'єктів	ціна поставлення товарів/послуг	ціна (-)/(+)	кількість поставлення товарів/послуг							
1	3	103		Тримлат (тримлат) для розширення і очищення каналів, рідина 14 г	4.1	4.2	шт	796	-30.0000	0	84.00			20		-2520.00	-504	