

Создание расчёта корректирования на покупку: изменение количества

Общий порядок создания Расчета корректирования на покупку рассмотрен в отдельном файле **Создание расчета корректирования на покупку: общие вопросы**. 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/продаж** в модуле **Расчет корректирования на покупку** 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 **102. Изменение количества**. Нажать кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'Корректировка' (Correction) window and the 'Выбор причины корректирования' (Select reason for correction) dialog. The 'Корректировка' window shows a table with columns for 'В документе', 'Отклонение +/-', and 'Результат'. The 'Выбор причины корректирования' dialog shows a list of reasons, with '102. Изменение количества' selected. A red arrow points from the selected reason to the 'Причина' field in the 'Корректировка' window.

В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	2.000000	0.000000
Цена	3600.000000	3600.000000
Сумма	7200.00	7200.00
База налогообл.	7200.00	7200.00
НДС	1440.00	1440.00

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 +/-** отметить то же количество только со знаком минус. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 48 Ставка НДС: 20%

Наименование: Шафа

Дата корректир.: 12/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	2.000000	-2.000000	0.000000
Цена	3600.000000	0.000000	3600.000000
Сумма	7200.00	-7200.00	0.00
База налогообл.	7200.00	-7200.00	0.00
НДС	1440.00	-1440.00	0.00

OK Отмена

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

Расчет корректирования на покупку [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 38 / от 12/10/2021 Дата регистрации 12/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ИНН: Код: 1

Налоговый кредит:

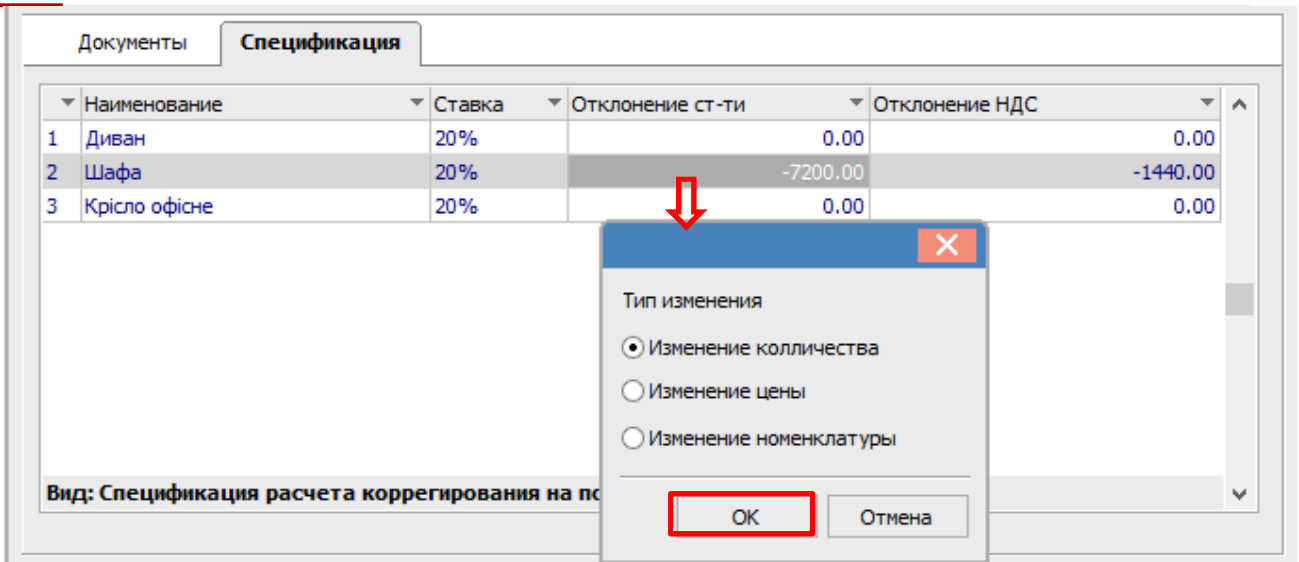
Тип документа: РКЕ РКЕ - електронний розрахунок к Расп. Уточн.

Номер регистрации: 127 / 2 21 от 12/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

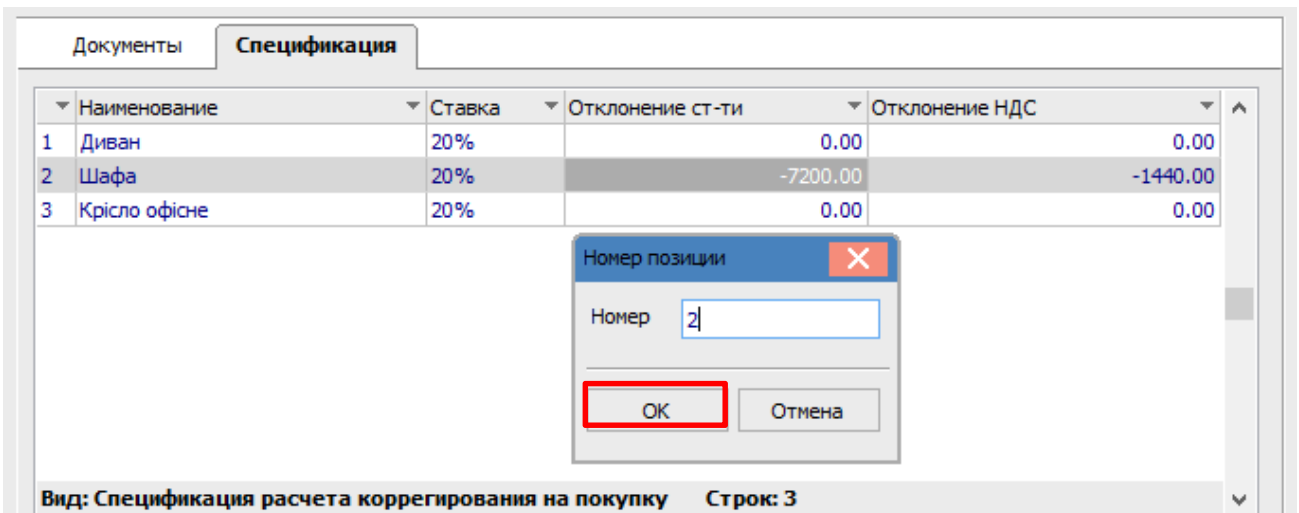
Документы **Спецификация**

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС
1	Диван	20%	0.00	0.00
2	Шафа	20%	-7200.00	-1440.00
3	Крісло офісне	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**.



Далее откроется 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 +/-** отметить новое количество. Результат вычисляется автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 48 Ставка НДС: 20%

Наименование: Шафа

Дата корректир.: 12/10/2021

Причина: 102.Зміна кількості

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	2.000000	3.000000	5.000000
Цена	3600.000000	0.000000	3600.000000
Сумма	7200.00	10800.00	18000.00
База налогообл.	7200.00	10800.00	18000.00
НДС	1440.00	2160.00	3600.00

OK Отмена

В документе **Расчет корректировки на покупку** на закладке **Спецификация** по позиции, по которой проводилась корректировка, отображается два строки: одна с аннулированными суммами и вторая строка с суммами по новому количеству.

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

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 38 / от 12/10/2021 Дата регистрации 12/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ИНН: Код: 1

Налоговый кредит:

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

Номер регистрации: 127 / 2 21 от 12/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

Документы **Спецификация**

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС
4	Шафа	20%	10800.00	2160.00
1	Диван	20%	0.00	0.00
2	Шафа	20%	-7200.00	-1440.00
3	Крісло офісне	20%	0.00	0.00

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

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

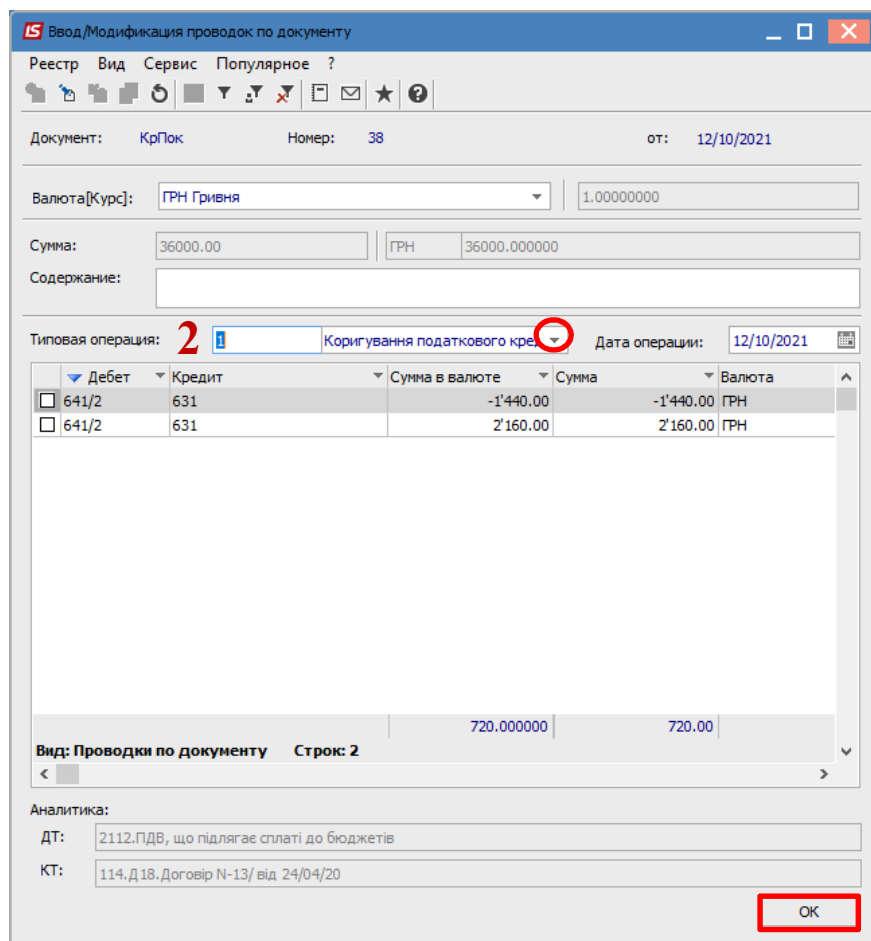
IS Расчет корректирования на покупку [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

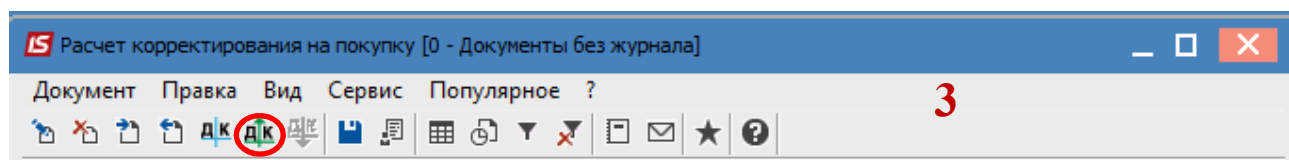
Иконка ДТ/КТ (синяя) выделена красным кругом.

1

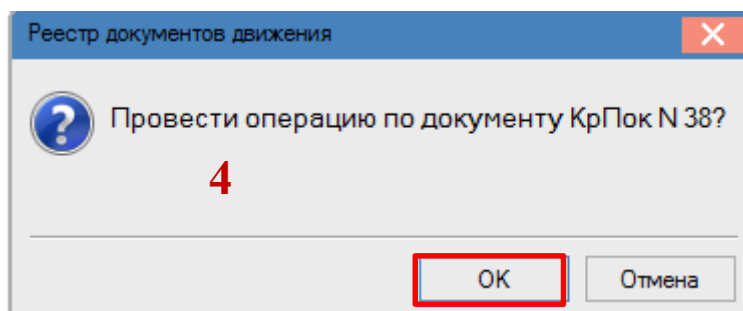
2 В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** в поле **Типовая операция** выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового кредита по НДС**.



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 покупку** сформированный и проведенный расчет отображается жирным шрифтом со статусом **Проведен**.

Номер расчета	Номер налоговой накладной	Дата расчета	Покупатель	Отклонение суммы	Отклонение НДС	Статус расчета
<input type="checkbox"/> 37	63	11/10/2021	ТОВ "Надія"	42600.00	8520.00	Проведен
<input type="checkbox"/> 38	63	12/10/2021	ТОВ "Надія"	36000.00	7200.00	Проведен

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

IS Налоговая накладная: Приобретение т/у на таможенной территории [0 - Документы без журнала]

Документ ПРАВКА Сервис Популярное ?

Номер документа: / от Дата регистрации:

Продавец: ТОВ "Надія"

Основание: № от

Форма расчетов: ИНН

Вид договора: Кредит

Налоговая модель: ПДВ нараховується 20% СРП НДС:

Налоговый кредит: Код:

Тип документа: Расп. Уточн.

Основание (без НДС):

Номер регистрации: / от

Сводная

Расчет Спецификация Учет. операций **Корригирование**

ИСХОДНОЕ СОСТОЯНИЕ 31200.00 6240.00

Дата	Номер	Причина	База налогообл.	Сумма НДС
11/10/2021	37	101.Зміна ціни	42600.00	8520.00
12/10/2021	38	102.Зміна кількості	36000.00	7200.00
Строк: 2			78600.00	15720.00

Общая сумма документа 109800.00 Сумма НДС 21960.00

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

Дата реги...	Номер докуме...	Поставщик	Сумма	Сумма НДС	Тип
<input type="checkbox"/> 13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	8'233.33	НлНак
<input type="checkbox"/> 15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Проч.
<input type="checkbox"/> 11/10/2021	37	ТОВ "Надія"	42'600.00	8'520.00	Корр.
<input type="checkbox"/> 12/10/2021	38	ТОВ "Надія"	36'000.00	7'200.00	Корр.

Печать документа. Для вывода документа на печать необходимо в реестре документов открыть нужный расчет корректирования 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 новое количество и сумма.

Підлягає ресортуванню в ЄРПН постачальником (продавцем)	X
Підлягає ресортуванню в ЄРПН отримувачем (покупцем)	
До зведення накладної	
До зведення накладної	
До зведення накладної	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з примітки назвється відповідний тип примітки	X
	0 1 2

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата накладної: 12102021 / 1
 Порядковий номер: 457

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 01032021 № 83 / 1

Постачальник (продавець)

Неплатник

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

10000000000000000000 / 21 / 87895822

(Індивідуальний податковий номер) / Номер фізпідприємця / Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта

Отримувач (покупець)

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

10000000000000000000 / / /

(Індивідуальний податковий номер) / Номер фізпідприємця / Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта

Розділ А		
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	720.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	720.00
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)	3600.00
V	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 7% (-) (+) (код ставки 7)	
VI	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 901)	
VII	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 902)	
VIII	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнені від оподаткування (-) (+) (код ставки 903)	

Розділ Б																		
№ з/п	№ з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається	Принаймає коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код			Одиниця виміру товару/послуги	Коригування кількості		Коригування вартості		Код ставки	Код пільги	Середня ціна оплатуваних (без урахування податку на додану вартість) поставок (Без урахування податку на додану вартість)	Сума податку на додану вартість	Коефіцієнт співвідношення розрахункового товаро-виробництва	
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознака імпортованого товару	послуги згідно з ДКПП		умовне позначення (українське)	кількість об'єм, обсяг (-) (+)	ціна поставлення товарів/ послуг	ціна (-) (+)						кількість поставлення 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	Шафа				шт	796	3.00000	3600.00			20		10300.00	2160	
2	7	102	1	Шафа				шт	796	-2.00000	-3600.00			20		-17000.00	-1440	