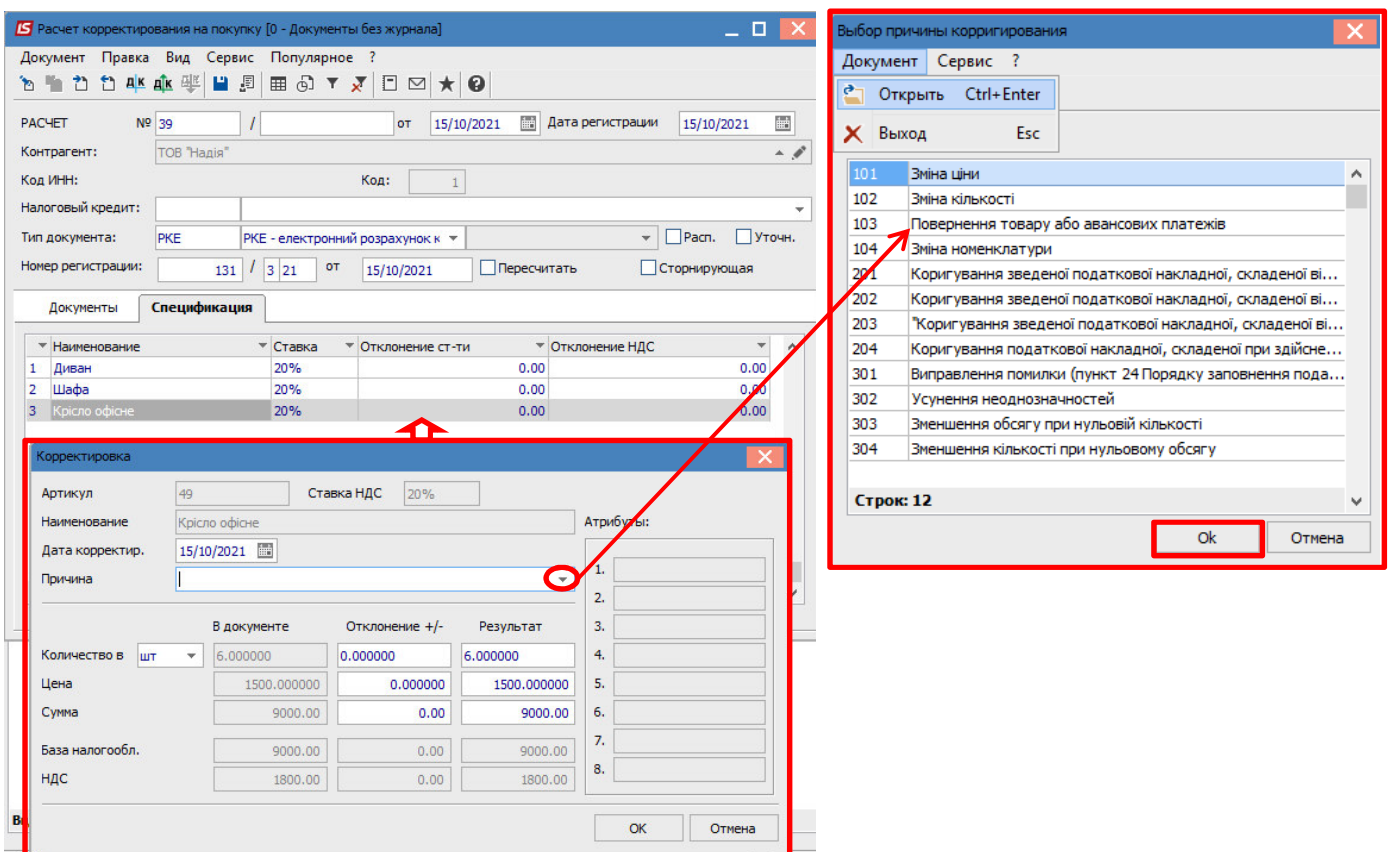


Создание расчёта корректирования на покупку: возврат товара

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

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 **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 подлежит возврату, со знаком минус. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 49 Ставка НДС: 20%

Наименование: Крісло офісне

Дата корректир.: 15/10/2021

Причина: 103.Повернення товару або авансових платежів

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	6.000000	-6.000000	0.000000
Цена	1500.000000	0.000000	1500.000000
Сумма	9000.00	-9000.00	0.00
База налогообл.	9000.00	-9000.00	0.00
НДС	1800.00	-1800.00	0.00

OK Отмена

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

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

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 39 / от 15/10/2021 Дата регистрации 15/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ИНН: Код: 1

Налоговый кредит:

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

Номер регистрации: 131 / 3 21 от 15/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

Документы Спецификация

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС
1	Диван	20%	0.00	0.00
2	Шафа	20%	0.00	0.00
3	Крісло офісне	20%	-9000.00	-1800.00

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

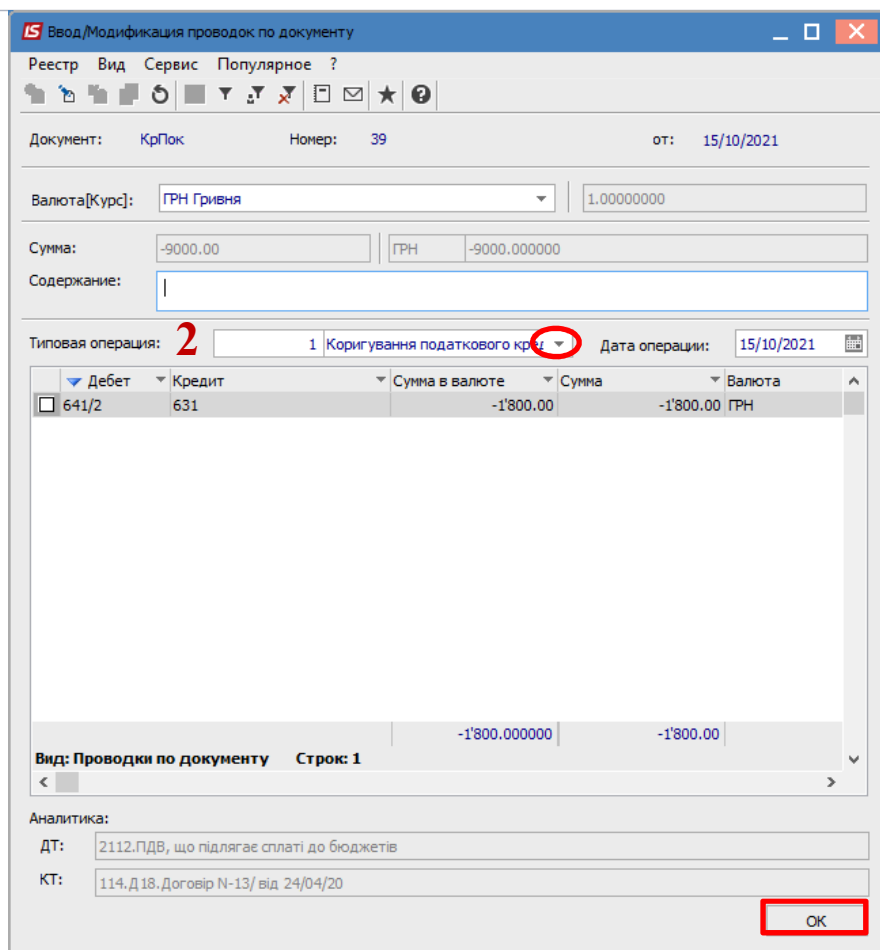
1 На панели инструментов выбрать иконку ДТ/КТ синего цвета.

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

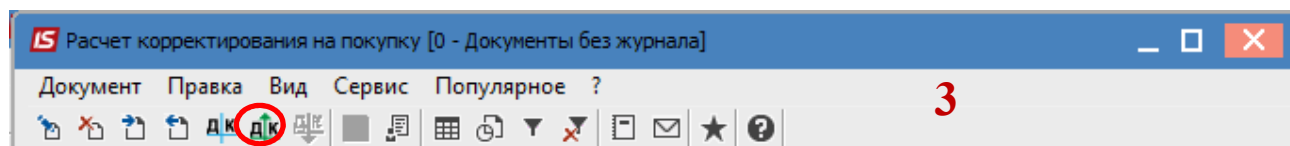
Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

1

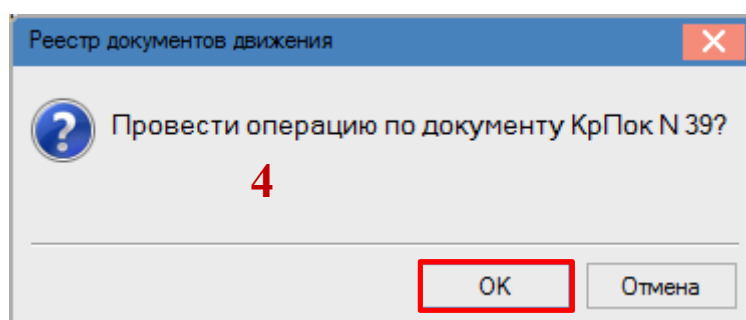
2 В окне Ввод/Модификация проводок по документу в поле Типовая операция выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового кредита по НДС**.



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
37	63	11/10/2021	ТОВ "Надія"	42600.00	8520.00	Проведен
38	63	12/10/2021	ТОВ "Надія"	36000.00	7200.00	Проведен
39	63	15/10/2021	ТОВ "Надія"	-9000.00	-1800.00	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: 63 / от 01/03/2021 Дата регистрации: 01/03/2021

Продавец: 114 ТОВ "Надія"

Основание: № от

Форма расчетов: Оплата з розрахункового рахунку ИНН

Вид договора: Кредит 0.00

Налоговая модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% СРП НДС: 85475258

Налоговый кредит: Код: 1

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
15/10/2021	39	103.Повернення товару або авансов...	-9000.00	-1800.00
Строк 3			69600.00	13920.00
Общая сумма документа		100800.00	Сумма НДС 20160.00	

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

[Журнал учета приобретения товаров (работ, услуг)]

Реестр ПРАВКА Вид Отчет Сервис Популярное ?

Дата реги...	Номер докуме...	Поставщик	Сумма	Сумма НДС	Тип
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	8'233.33	НлНак
15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Проч.
11/10/2021	37	ТОВ "Надія"	42'600.00	8'520.00	Корр.
12/10/2021	38	ТОВ "Надія"	36'000.00	7'200.00	Корр.
15/10/2021	39	ТОВ "Надія"	-9'000.00	-1'800.00	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 отражается в графе 7 (количество, объем) со знаком минус.

Підлягає реєстрації в ЄДРПН постачальником (продавцем)	<input checked="" type="checkbox"/>
Підлягає реєстрації в ЄДРПН отримувачем (покупцем)	<input checked="" type="checkbox"/>
До зведеної податкової накладної	<input checked="" type="checkbox"/>
До податкової накладної, складеної на операції звільнені від оподаткування	<input checked="" type="checkbox"/>
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з приписки (вказується відповідний тип приписки)	<input checked="" type="checkbox"/>

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата складання: 15102021 / Порядковий номер: 457 / 1

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 01032021 № 83 /

Постачальник (продавець)

Наплатник

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

10000000000000000000 / 21 / 87895822

(індивідуальний податковий номер) Номер фізичної особи / Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта

Отримувач (покупець)

Наплатник

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

10000000000000000000 / / /

(індивідуальний податковий номер) Номер фізичної особи / Податковий номер платника податку або серія та/або номер паспорта

I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	-1800.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	-1800.00
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)	-9000.00
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 001)	
VII	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 002)	
VIII	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподаткування (-) (+) (код ставки 903)	

№ зп	№ зп рядка податкової накладної, що коригується або додається	Причина коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, за якими кількість яких коригується	Код		Одиниця виміру товару/послуги	Коригування кількості	Коригування вартості	Код ставки	Код пільги	Сума податку на оплату/урахований податку на додану цінність	Сума податку на додану цінність	Код виду діяльності підприємства/господарського товариства/виробництва				
		Код причини	№ зп групи коригування		товар/згідно з УКТ ЗЕД	ознака імпортованого товару									послуги згідно з ДКПП	умовне позначення (українське)	кількість, обсяг (-) (+)	ціна постачання 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	3	103	1	Кількість опіонів				шт	796	-6.00000	1500.00		20			-9000.00	-1800	