

# Создание расчёта корректирования на продажу: изменение цены

Общий порядок создания **Расчета корректирования на продажу** рассмотрен в отдельном файле **Создание расчета корригирования на продажу: общий порядок**. В данном файле рассматривается порядок создания расчета на проведение корректировок в случае изменения цены реализованных товаров, работ, услуг.

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 списка выбрать код **101. Изменение цены**. Нажать кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'Корректировка' (Adjustment) window in the ISpro software. The window is titled 'Корректировка' and contains a table with the following data:

Количество в	В документе	Отклонение +/-	Результат
шт	200.000000	0.000000	200.000000
Цена	132.000000	0.000000	132.000000
Сумма	26400.00	0.00	26400.00
База налогообл.	26400.00	0.00	26400.00
НДС	5280.00	0.00	5280.00

The 'Выбор причины корригирования' (Select adjustment reason) dialog is also visible, showing a list of reasons. The selected reason is '101. Изменение цены' (Change of price). Other reasons include '102. Изменение количества', '103. Повернення товару або авансових платежів', '104. Зміна номенклатури', '201. Коригування зведеної податкової накладної, складеної ві...', '202. Коригування зведеної податкової накладної, складеної ві...', '203. \*Коригування зведеної податкової накладної, складеної ві...', '204. Коригування податкової накладної, складеної при здійсне...', '301. Виправлення помилки (пункт 24 Порядку заповнення пода...', '302. Усунення неоднозначностей', '303. Зменшення обсягу при нульовій кількості', and '304. Зменшення кількості при нульовому обсягу'.

В окне **Корректировка** в строке **Цена** в части **Отклонение +/-** проставить ту же цену только со знаком минус. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 03      Ставка НДС: 20%  
 Наименование: Ендожі № 1 (для висушування та знежиріння каналів)  
 Дата корректир.: 10/10/2021  
 Причина: 101.Зміна ціни

Атрибути:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	200.000000	0.000000	200.000000
Цена	132.000000	-132.000000	0.000000
Сумма	26400.00	-26400.00	0.00
База налогообл.	26400.00	-26400.00	0.00
НДС	5280.00	-5280.00	0.00

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

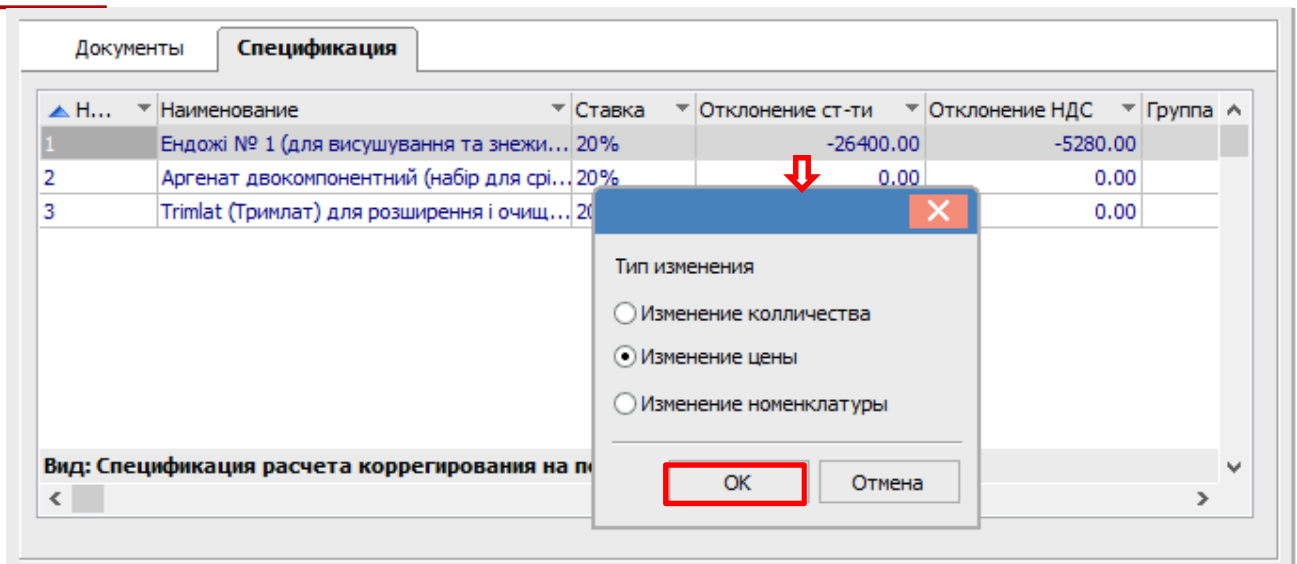
Расчет корректирования на продажу [0 - Документы без журнала]

Документ: Правка Вид Сервис Популярное ?  
 РАСЧЕТ № 14 / 14 от 10/10/2021 Дата регистрации 10/10/2021  
 Контрагент: ТОВ "Три плюс"  
 Код ИНН: 98745632 Код: 1  
 Код обязат-ва:  
 Тип документа: РКЕ РКЕ - электронный розрахунок  Расп.  Уточн.  
 Номер регистрации: 333 / 2 21 от 10/10/2021  Пересчитать  Сторнирующая

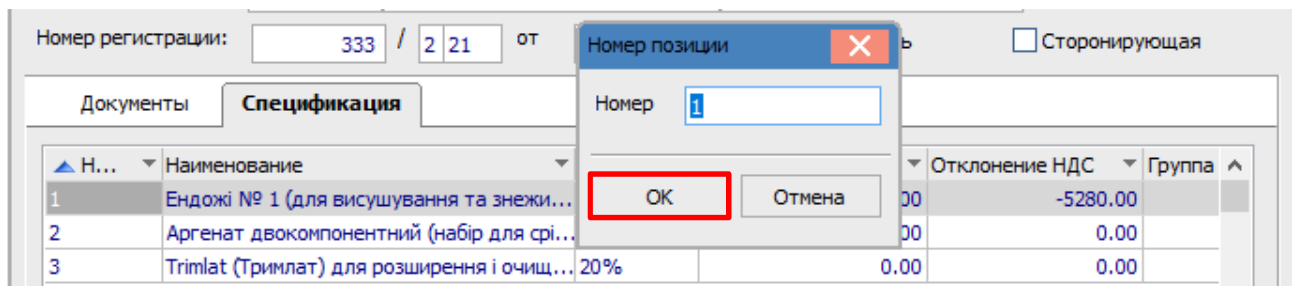
Документы    **Спецификация**

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС	Группа
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	

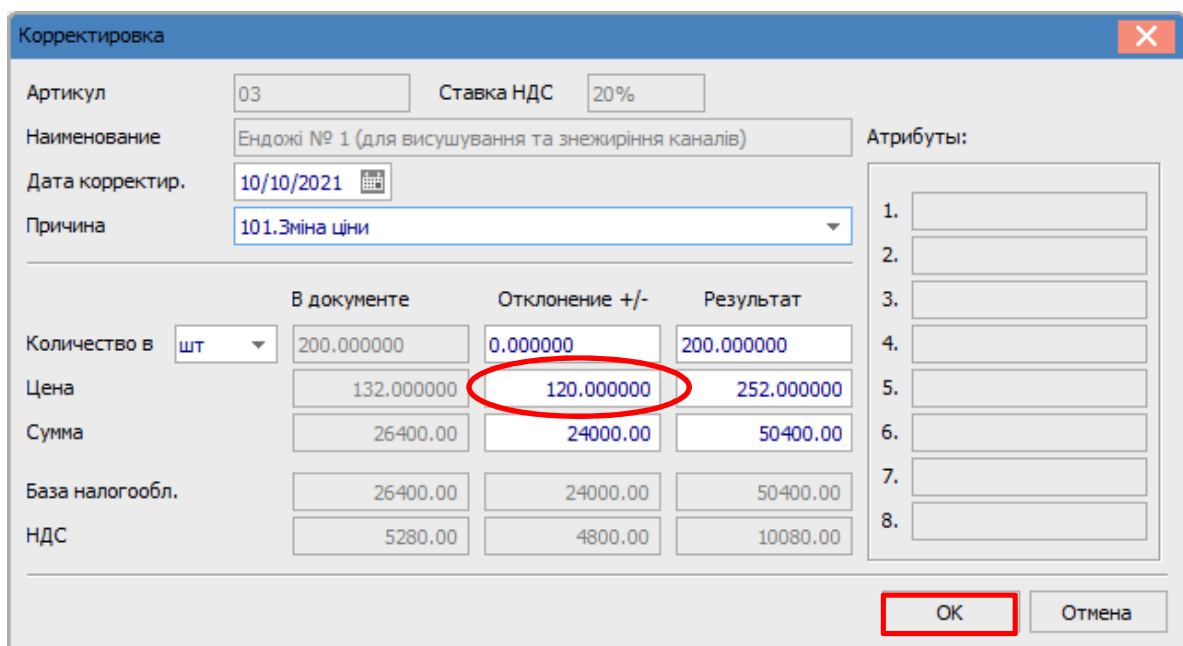
Опять выделить эту строку спецификации и по клавише **Ins** открывается окно **Тип изменения**, где выбрать необходимое, в данном примере **Изменение цены**. Нажать кнопку **OK**.



Далее открывается окно **Номер позиции**, где отмечаем номер той позиции, которая подлежит корректировке. Нажать кнопку **ОК**.



Опять появляется окно **Корректировка**, но сейчас в строке **Цена** в части **Отклонение +/-** проставляем новую цену. Результат вычисляется автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

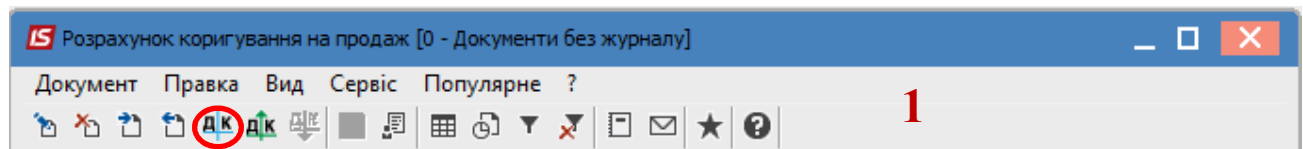


В документе **Расчет корректировки на продажу** на закладке **Спецификация** по позиции, по которой проводилась корректировка, отображается две строки: одна с аннулированными суммами и вторая строка с новой ценой.

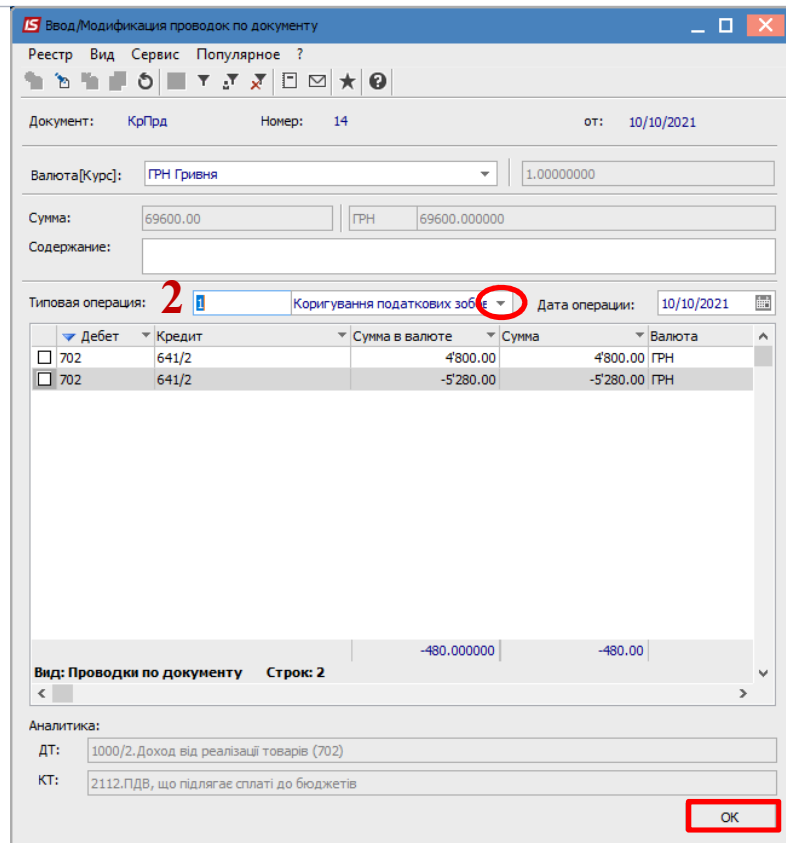
№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС	Группа
1	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	-26400.00	-5280.00	
2	Аргенат двокомпонентний (набір для срі...	20%	0.00	0.00	
3	Trimlat (Тримлат) для розширення і очищ...	20%	0.00	0.00	
4	Ендожі № 1 (для висушування та знежи...	20%	24000.00	4800.00	

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

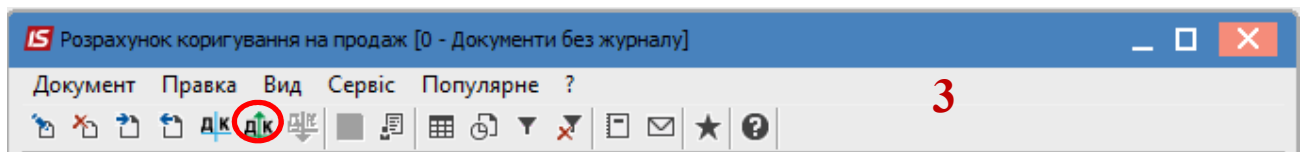
1 На панели инструментов выбрать иконку ДТ/КТ синего цвета.



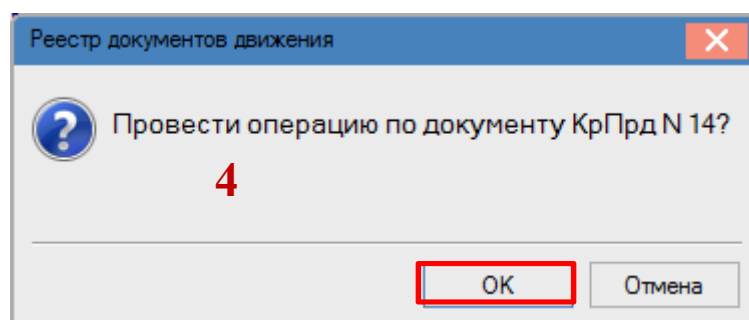
2 В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** в поле **Типовая операция** выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового обязательства по НДС**.



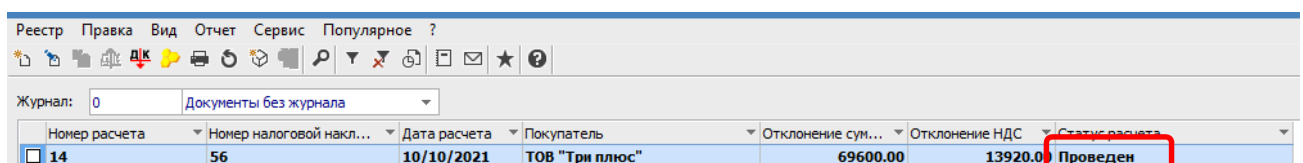
3 Выбрать на панели инструментов иконку ДТ/КТ зеленого цвета.



4 Провести операцию по документу по кнопке ОК.



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



Одновременно расчет корректировки появляется в налоговой накладной, по которой выполняется корректировка, на закладке **Корректирование**.

Дата	Номер	Причина	База налогообл.	Сумма НДС
10/10/2021	14	101.Зміна ціни	69600.00	13920.00
<b>Строк: 1</b>			69600.00	13920.00
<b>Общая сумма документа</b>			112520.00	22504.00

Также расчет корректировки 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...
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	НлНак	45698777	17/04/2020
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	НлНак	98745632	17/04/2020
22/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5'620.00	0.00	Проч.	54256877	22/04/2020
10/10/2021	14	ТОВ "Три плюс"	69'600.00	13'920.00	Корр.	98745632	10/10/2021

**Печать документа.** Для вывода документа на печать необходимо в реестре документов открыть 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, скорректированная позиция отображается двумя строками: аннулирована цена и сумма и новая цена и сумма.

Підлягає реєстрації в ЄРПН постачальником (продавцем)	
Підлягає реєстрації в ЄРПН отримувачем (покупцем)	X
До зведення податкової накладної	
До податкової накладної, складеної на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з причини (вказати відповідний тип причини)	

## РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата складення: 10102021      Порядковий номер: 3332

## ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ

від: 20012021 № 321 / 1 / 011

Постачальник (продавець)	
КНП Довіра	
(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)	
10000000000000000000	21
(індивідуальний податковий номер)	Коду фізичної особи
67895822	
(індивідуальний податковий номер)	Податковий номер платника податку або серіального номер паспорта

Отримувач (покупець)	
ТОВ "Три плюс"	
(найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця)	
98745632	32564789
(індивідуальний податковий номер)	Податковий номер платника податку або серіального 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	Код пільги	Сума поставок (без оподаткування) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код виду діяльності підприємства-постачальника
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознак імпортного товару	послуги згідно з ДКПП	умовне позначення (українське)	код	кількість, обсяг (-) (+)	ціна по станчання товарів/ послуг	ціна (-)/(+)	кількість по станчання 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	Ендокмі №1 (для вилучення та знежиріння каналів) 1.5 мл				шт	796			120.00	200.00000	20		24000.00	4800	
2	1	101	1	Ендокмі №1 (для вилучення та знежиріння каналів) 1.5 мл				шт	796			-132.00	200.00000	20		-26400.00	-5280	