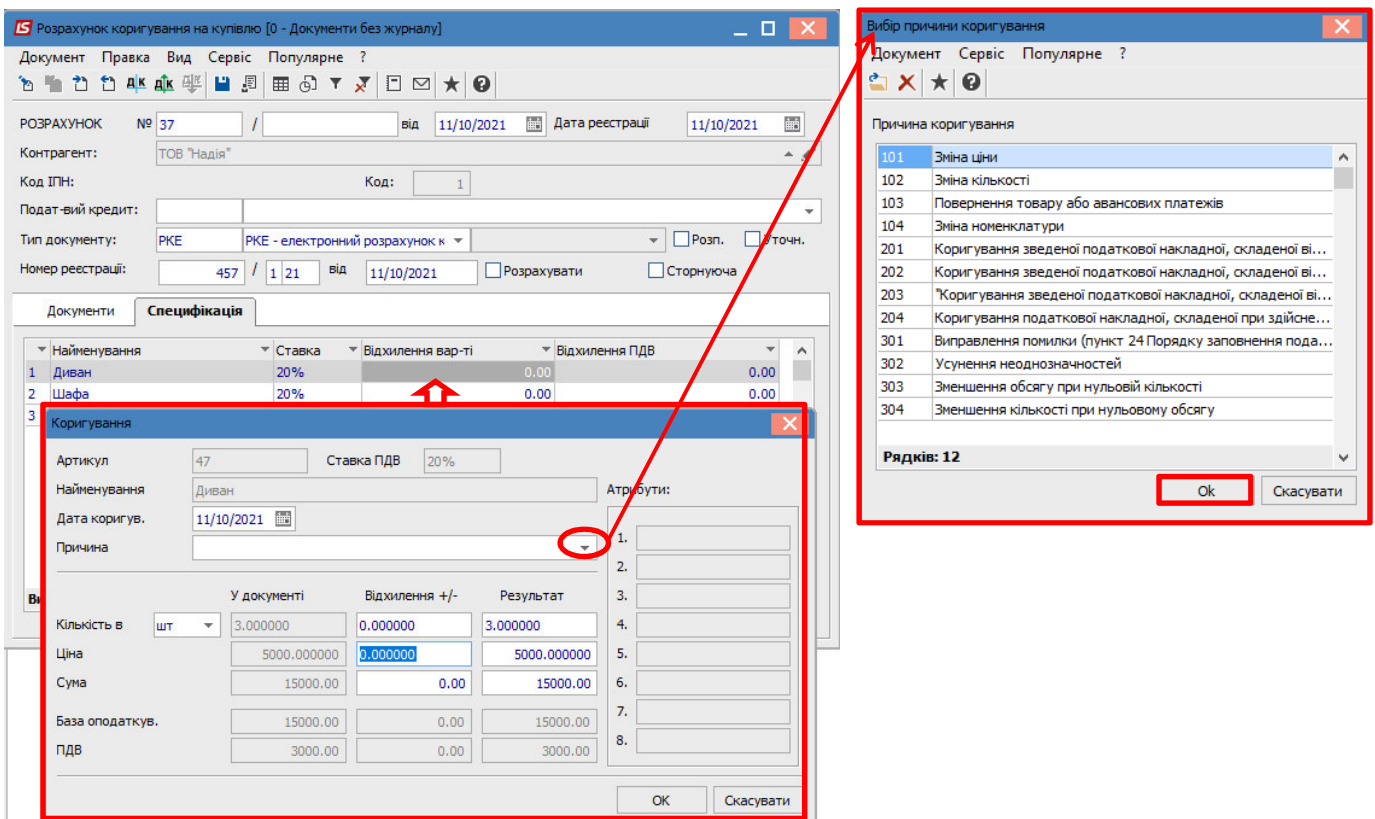


Створення розрахунку коригування на купівлю: зміна ціни

Загальний порядок створення Розрахунку коригування на купівлю розглянуто в окремому файлі **Створення розрахунку коригування на купівлю: загальний порядок**. В даному файлі розглядається порядок створення розрахунку на проведення коригувань у випадку зміни ціни придбаних товарів, робіт, послуг.

У підсистемі **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів** в модулі **Розрахунок коригувань на купівлю** 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 рядку **Ціна** в частині **Відхилення +/-** зазначити ту ж саму ціну тільки із знаком від'ємно. Результат розраховується автоматично. Натиснути кнопку **ОК**.

Коригування

Артикул: 47 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Диван

Дата коригув.: 11/10/2021

Причина: 101.Зміна ціни

Атрибути:

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	3.000000	0.000000	3.000000
Ціна	5000.000000	-5000.000000	0.000000
Сума	15000.00	-15000.00	0.00
База оподаткув.	15000.00	-15000.00	0.00
ПДВ	3000.00	-3000.00	0.00

Атрибути: 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8.

OK Скасувати

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

IS Розрахунок коригування на купівлю [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 37 / від 11/10/2021 Дата реєстрації 11/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ІПН: Код: 1

Подат-вий кредит:

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

Номер реєстрації: 457 / 1 21 від 11/10/2021 Розрахувати Сторнуюча

Документи Специфікація

№	Найменування	Ставка	Відхилення Вар-тп	Відхилення ПДВ
1	Диван	20%	-1500.00	-300.00
2	Шафа	20%	0.00	0.00
3	Крісло офісне	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 **ОК**.

Документи **Специфікація**

Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ
1 Диван	20%	-15000.00	-3000.00
2 Шафа	20%	0.00	0.00
3 Крісло офісне	20%		0.00

Вид: Специфікація розрахунку коригування на покупку

Тип зміни

Зміна кількості

Зміна ціни

Зміна номенклатури

OK Скасувати

Далі відкривається вікно **Номер позиції**, де зазначаємо номер той позиції, що підлягає коригуванню. Натиснути кнопку **OK**.

Документи **Специфікація**

Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ
1 Диван	20%	-15000.00	-3000.00
2 Шафа	20%	0.00	0.00
3 Крісло офісне	20%		0.00

Вид: Специфікація розрахунку коригування на покупку Рядків: 3

Номер позиції

Номер

OK Скасувати

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

Коригування

Артикул: 47 Ставка ПДВ: 20%

Найменування: Диван Атрибути:

Дата коригув.: 11/10/2021

Причина: 101.Зміна ціни

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в шт	3.000000	0.000000	3.000000
Ціна	5000.00000	4800.000000	9800.000000
Сума	15000.00	14400.00	29400.00
База оподаткув.	15000.00	14400.00	29400.00
ПДВ	3000.00	2880.00	5880.00

OK Скасувати

В документі **Розрахунок коригування на купівлю** на закладці **Специфікація** по позиції, за якою проводилось коригування, відображається два рядка: один з анульованими сумами і другий рядок з новою ціною.

IS Розрахунок коригування на купівлю [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

РОЗРАХУНОК № 37 / від 11/10/2021 Дата реєстрації 11/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ІПН: Код: 1

Подат-вий кредит: ?

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

Номер реєстрації: 457 / 1 21 від 11/10/2021 Розрахувати Сторнуюча

Документи **Специфікація**

№	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ
4	Диван	20%	14400.00	2880.00
1	Диван	20%	-15000.00	-3000.00
2	Шафа	20%	0.00	0.00
3	Крісло офісне	20%	0.00	0.00

Формування бухгалтерських проводок. Для формування бухгалтерських проводок необхідно зробити наступні дії:

1 На панелі інструментів обрати іконку ДТ/КТ синього кольору.

IS Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

1

2 У вікні **Введення/Модифікація проводок по документу** у полі **Типова операція** обрати зі списку операцій необхідну типову операцію, а саме **Коригування податкового кредиту з ПДВ**.

Введення / Модифікація проводок по документу

Реєстр Вид Сервіс Популярне ?

Документ: КрПок Номер: 37 від: 11/10/2021

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сума: 28200.00 ГРН 28200.000000

Зміст:

Типова операція: 2 Коригування податкового кредиту з ПДВ Дата операції: 11/10/2021

Дебет	Кредит	Сума у валюті	Сума	Валюта
641/2	631	2'880.00	2'880.00	ГРН
641/2	631	-3'000.00	-3'000.00	ГРН

Вид: Проводки по документу Рядків: 2

Аналітика:
ДТ: 2112.ПДВ, що підлягає сплаті до бюджетів
КТ: 114.Д18.Договір N-13/ від 24/04/20

OK

3 Обрати на панелі інструментів іконку **ДТ/КТ** зеленого кольору.

Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

ДТ/КТ

3

4 Провести операцію по документу по кнопці **ОК**.

Реєстр документів руху

? Провести операцію по документу N 37?

4

OK Відміна

Закрити документ. У реєстрі документів **Розрахунки коригування на купівлю** сформований і проведений розрахунок відображається жирним шрифтом із статусом **Проведений**.

Номер розрахунку	Номер податкової накладної	Дата розра...	Покупець	Відхилення суми	Відхилення ПДВ	Статус розрахунку
37	63	11/10/2021	ТОВ "Надія"	28200.00	5640.00	Проведений

Одночасно **розрахунок коригування** з'являється в **податковій накладній**, по котрій виконується коригування, на закладці **Коригування**.

IS Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ ПРАВКА Сервіс Популярне ?

Номер документа: 63 / від 01/03/2021 Дата реєстрації: 01/03/2021

Продавець: 114 ТОВ "Надія"

Підстава: № від

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН

Вид договору: Кредит 0.00

Податкова модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% СРП ПДВ: 85475258

Подат-вий кредит: Код: 1

Тип документу: Розп. Уточн.

Підстава (без ПДВ):

Номер реєстрації: від

Зведена

Розрахунок Специфікація Облік. операцій **Коригування**

ВИХІДНИЙ СТАН 31200.00 6240.00

Дата	Номер	Причина	База оподаткув.	Сума ПДВ
11/10/2021	37	101.Зміна ціни	28200.00	5640.00
			28200.00	5640.00

Рядків: 1

Загальна сума документу 59400.00 Сума ПДВ 11880.00

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

[Журнал обліку придбання товарів (робіт, послуг)]

Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?

Дата реєс...	▲ Номер докуме...	Постачальник	Сума	Сума ПДВ	Тип
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	8'233.33	ПдНак
15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Трші
11/10/2021	37	ТОВ "Надія"	28'200.00	5'640.00	Кор

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.

Підлягає реєстрації в ЄРПН постачальником (продавцем) Підлягає реєстрації в ЄРПН отримувачем (покупцем) До звадки податкової накладної До податкової накладної, складеної на операції звільненні від оподаткування Не підлягає подальшому отримувачу (покупцю) з причини (вказується відповідний тип причини)	<input type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> 0 1 2
--	--

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

Дата складання: 11/10/2021 | Порядковий номер: 457/1

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 01032021 № 03/ |

Постачальник (продавець)

Неплатник

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

1000000000000000000 | 21 | 87895822

(Ідентифікаційний податковий номер) | Номер філії² | Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта³

Отримувач (покупець)

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

1000000000000000000 | |

(Ідентифікаційний податковий номер) | Номер філії² | Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта³

Розділ А					
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:			424.00	
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)			424.00	
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)			490.00	
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, звільнених від оподаткування (-) (+) (код ставки 903)				

Розділ Б																		
№ з/п	Не з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається	Причина коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код			Одиниця виміру товарів/послуг		Коригування кількості		Коригування вартості		Код ставки	Код філії ²	Середня постачальник (база операцій/уважати у разі урахування податку до суми)	Сума показу на додану вартість	Код виду діяльності підприємства/господарського товариства/виробника
		Код причини	Не 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	Диван				шт	796			4'800.00	3.00000	20		14'400.00	2880	
2	1	101	1	Диван				шт	796			4'800.00	3.00000	20		14'400.00	-3000	