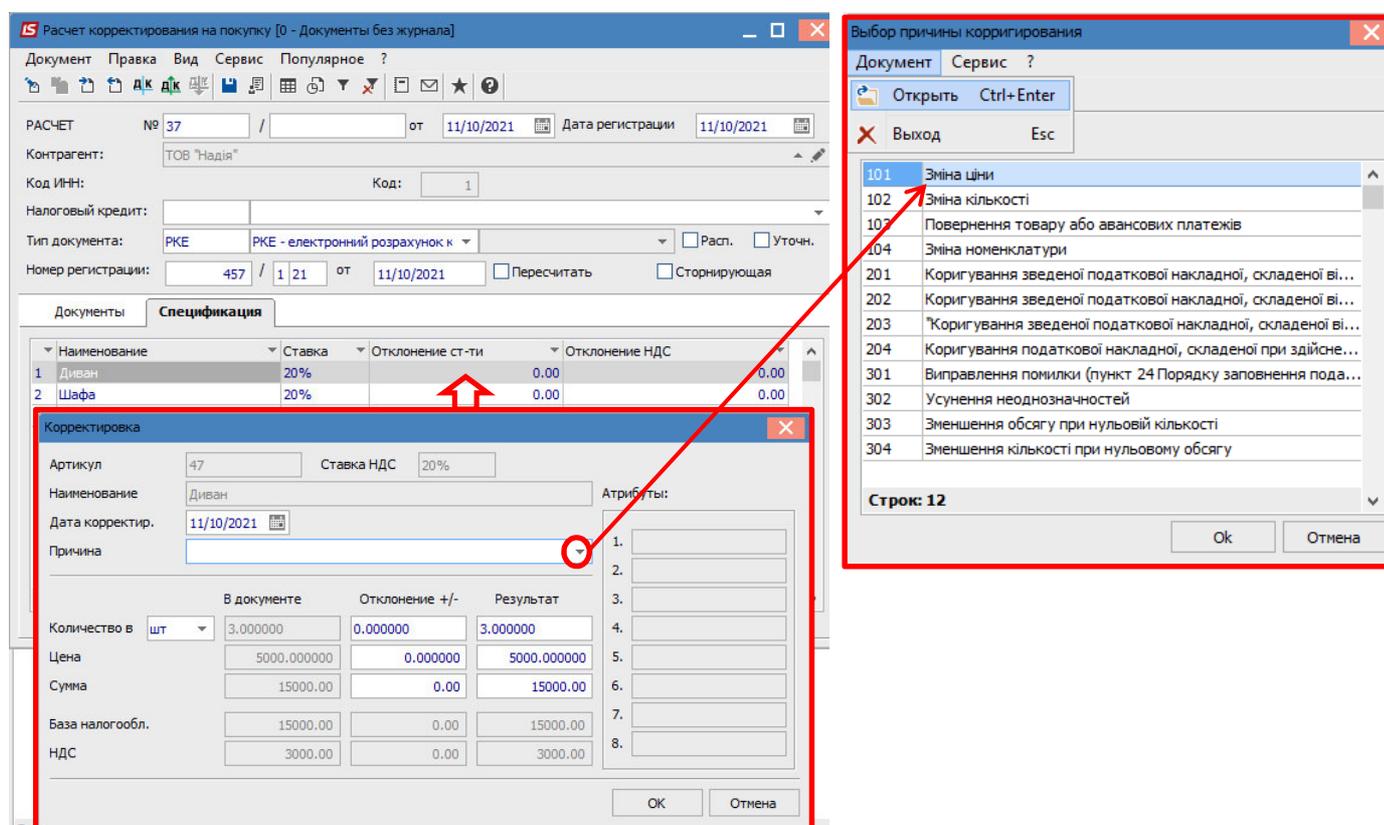


Создание расчёта корректирования на покупку: изменение цены

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 изменения цены приобретенных товаров, работ, услуг.

В подсистеме **Бухгалтерский и налоговый учет / Книга покупок/продажи** 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 списка выбрать код **101. Изменение цены**. 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** в строке **Цена** в части **Отклонение +/-** отметить ту же цену только со знаком минус. Результат рассчитывается автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 47 Ставка НДС: 20%

Наименование: Диван

Дата корректир.: 11/10/2021

Причина: 101.Зміна ціни

Атрибуты:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	3.000000	0.000000	3.000000
Цена	5000.000000	-5000.000000	0.000000
Сумма	15000.00	-15000.00	0.00
База налогообл.	15000.00	-15000.00	0.00
НДС	3000.00	-3000.00	0.00

OK Отмена

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

Расчет корректирования на покупку [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 37 / от 11/10/2021 Дата регистрации 11/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надя"

Код ИНН: Код: 1

Налоговый кредит:

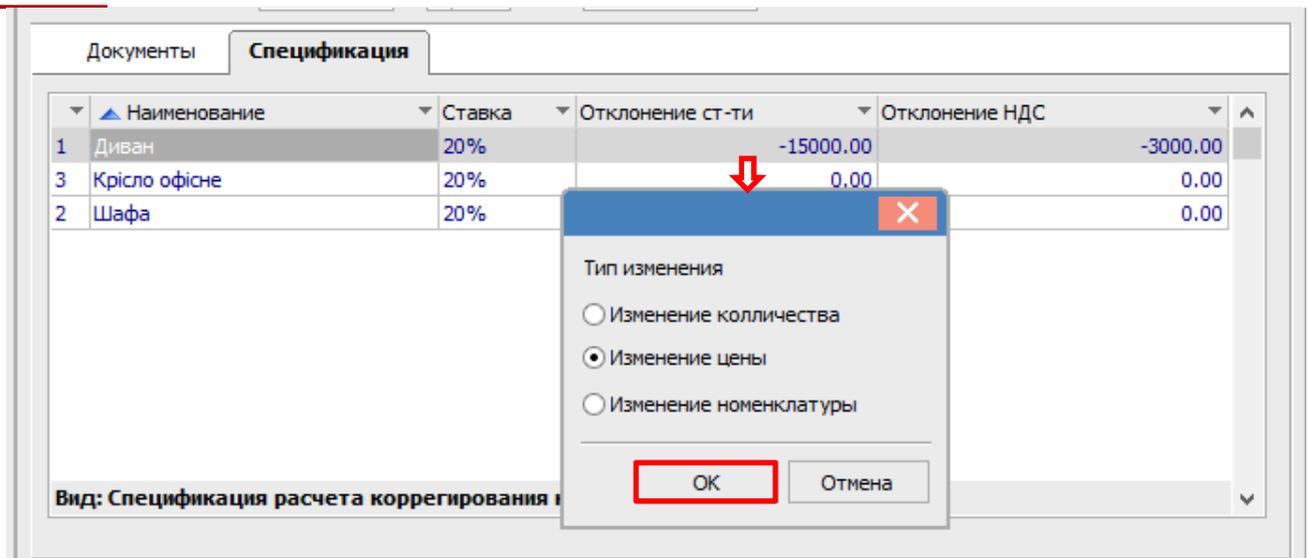
Тип документа: РКЕ РКЕ - электронный розрахунок к Расп. Уточн.

Номер регистрации: 457 / 1 21 от 11/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

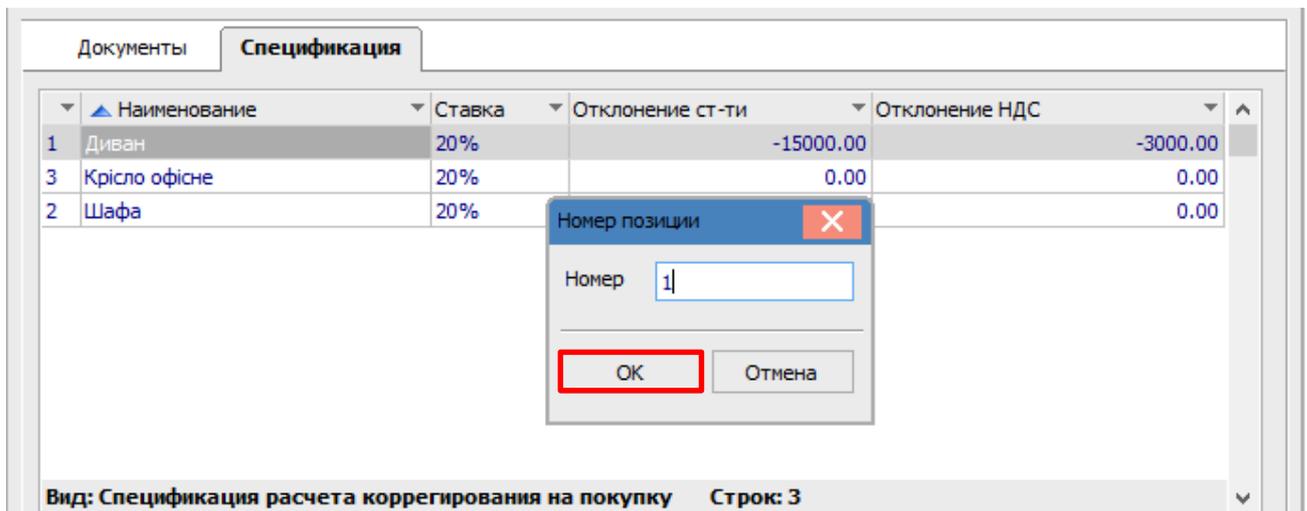
Документы Спецификация

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС
1	Диван	20%	-15000.00	-3000.00
2	Шафа	20%	0.00	0.00
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 цены**. Нажать кнопку **OK**.



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



Опять появляется окно **Корректировка** (надо некоторое время подождать), и дальше в строке **Цена** в части **Отклонение +/-** проставить новую цену. Результат вычисляется автоматически. Нажать кнопку **ОК**.

Корректировка

Артикул: 47 Ставка НДС: 20%

Наименование: Диван

Дата корректир.: 11/10/2021

Причина: 101.Зміна ціни

Атрибути:

	В документе	Отклонение +/-	Результат
Количество в шт	3.000000	0.000000	3.000000
Цена	5000.000000	4800.000000	9800.000000
Сумма	15000.00	14400.00	29400.00
База налогообл.	15000.00	14400.00	29400.00
НДС	3000.00	2880.00	5880.00

OK Отмена

В документе **Расчет корректирования на покупку** на закладке **Спецификация** по позиции, в которой проводилась корректировка, отобразятся две строки: одна с аннулированными суммами и вторая строка с новой ценой.

Расчет корректирования на покупку [0 - Документы без журнала]

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

РАСЧЕТ № 37 / от 11/10/2021 Дата регистрации 11/10/2021

Контрагент: ТОВ "Надія"

Код ИНН: Код: 1

Налоговый кредит:

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

Номер регистрации: 457 / 1 21 от 11/10/2021 Пересчитать Сторнирующая

Документы **Спецификация**

№	Наименование	Ставка	Отклонение ст-ти	Отклонение НДС
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

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

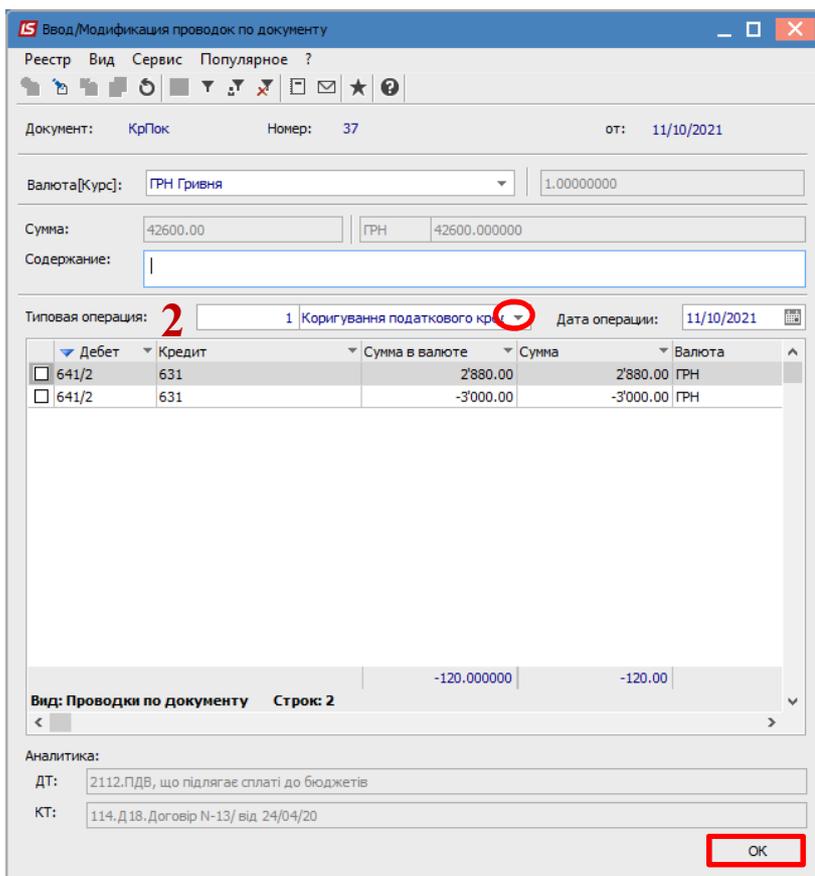
1 На панели инструментов выбрать иконку **ДТ/КТ синего цвета**.

Расчет корректирования на покупку [0 - Документы без журнала]

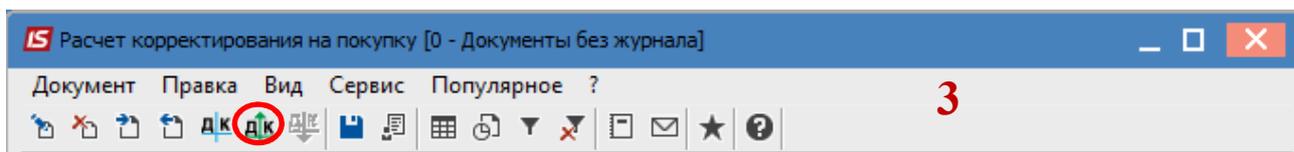
Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

ДТ/КТ **1**

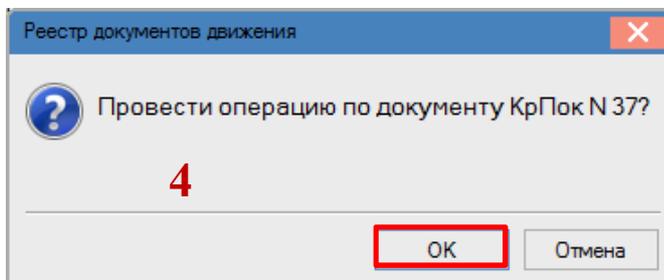
2 В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** в поле **Типовая операция** выбрать из списка операций необходимую типовую операцию, а именно **Корректировка налогового кредита по НДС**.



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



4 Провести операцию по документу по кнопке **ОК**.



Закрыть 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

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 ИНН

Форма расчетов: Оплата з розрахункового рахунку Кредит 0.00

Вид договора: КСРП НДС: 85475258

Налоговая модель: ПДВ нар ПДВ нараховується 20% Код: 1

Налоговый кредит: 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
			42600.00 / 8520.00
Строк: 1			
Общая сумма документа		73800.00	Сумма НДС 14760.00

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 документа	Поставщик	Сумма	Сумма НДС	Тип
37	02/03/2021		ТОВ "Надія"	-600.00	-120.00	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, откорректирована 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 заведення податкової накладної	
До податкової накладної, складеної на операції звільнені від оподаткування	
Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з приписки (заставляється відповідний тип приписки)	X
	0 1 2

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТІСНИХ ПОКАЗНИКІВ

 11102021 / 457 / 1
 Дата складання / Порядковий номер / 10

 ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ від 01032021 № 63 / /
 (Дата складання) / (Порядковий номер)

Постачальник (продавець)

Неплатник

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

10000000000000000000 / 21 / 67895822
 (Індивідуальний податковий номер) / Номер фіз. / Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта

Отримувач (покупець)

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

10000000000000000000 / / /
 (Індивідуальний податковий номер) / Номер фіз. / Податковий номер платника податку або серіальний номер паспорта

Розділ А		
I	Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), в т.ч.:	-428.00
II	сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+)	-428.00
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 статки 20)	408.00
V	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 7% (-) (+) (код статки 7)	
VI	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код статки 901)	
VII	Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування ПДВ, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код статки 902)	
VIII	Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподаткування (-) (+) (код статки 903)	

Розділ Б																		
№ з/п	№ з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається	Принайма коригування		Опис (номенклатура) товарів/послуг, вартість чи кількість яких коригується	Код			Одиниця виміру товару/послуги		Коригування кількості		Коригування вартості		Код статки	Код пільги ²	Суми постачання (без оплатуваних) без урахування податку на додану вартість	Сума податку на додану вартість	Код вимог діяльності підприємства господарського товариства/виробництва
		Код причини	№ з/п групи коригування		товару згідно з УКТ ЗЕД	ознак імпортованого товару ³	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			-8'000.00	3.00000	20		-15'000.00	-3000	