

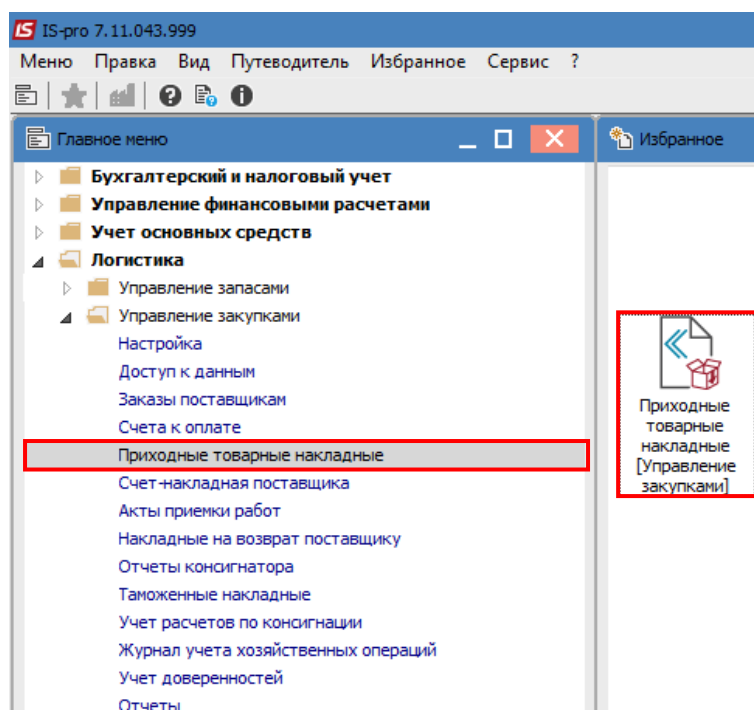
# Формирование капитальных инвестиций активов

Все расходы на приобретение (разработку) или создание (изготовление, выращивание) материальных и нематериальных необоротных активов, долгосрочных биологических активов отражаются в составе капитальных инвестиций.

Рассмотрим порядок формирования капитальных инвестиций при приобретении основных средств. Для формирования создан в системе **Учет запасов** в модуле **Настройка** на закладке **Справочники** место хранения (склад) **Капитальные инвестиции**. Если объект инвестиций большой и их несколько рекомендуем создать для каждого такого объекта отдельное место хранения (склад).

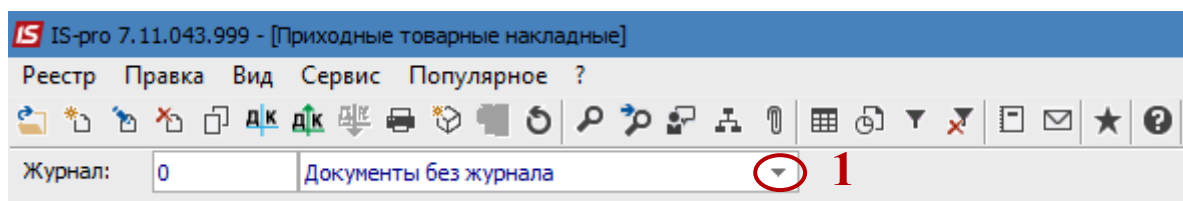
Также необходимо создать соответствующий объект учета **Капитальные инвестиции** на закладке **Объекты учёта**.

Формирование капитальных инвестиций на приобретение (изготовление) основных средств проводится в подсистеме **Логистика/Учет закупок** в модуле **Приходные товарные накладные**.



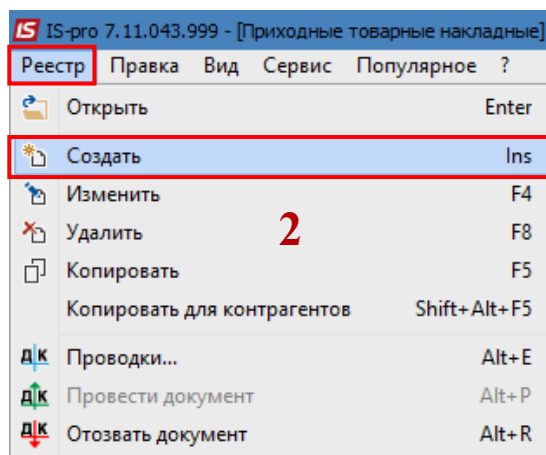
Для создания документа о формировании капитальных инвестиций при приобретении основных средств выполнить следующие действия:

1. В поле **Журнал договоров** выбрать необходимый журнал. Например, **Документы без журнала**.



**ВНИМАНИЕ!** Вид журнала **Все журналы** используется только для просмотра.  
Создавать накладные в этом журнале невозможно.

- Установить курсор в табличную часть и по пункту меню **Реестр/Создать** или по клавише **Insert** открыть окно **Приобретение ТМЦ**.



- На закладке **Реквизиты** сведения о приобретении актива указать следующим образом:

3.1 в поле **Накладная №** - в первом поле автоматически устанавливается номер (при настроенной автонумерации) или указать в ручном режиме. Во втором поле указывается входящий номер документа поставщика;

3.2 в поле **Дата** - автоматически устанавливается текущая дата, в случае необходимости ее можно изменить;

В п.3.3- 3.5 информация может быть заполнена, если сначала выбрать в поле **Основание** документ, на основании которого проводится операция. Также, если предварительно в поле **Поставщик** выбрать контрагента, то перечень договоров отобразится только по данному контрагенту.

3.3 в поле **Расч. сч. собств.** по клавише **F3** выбрать из **Справочника банковских счетов** предприятия собственный счет, с которого произведена оплата и нажать кнопку **ОК**;

3.4 в поле **Поставщик** по клавише **F3** из **Справочника контрагентов** выбрать **Группу контрагентов**, в нашем случае Поставщики. В **Группе контрагентов/Поставщики** выбрать необходимого контрагента и нажать кнопку **ОК**;

3.5 в поле **Адрес** по клавише **F3** из справочника **Список адресов**: выбрать необходимый адрес **Поставщика** и нажать кнопку **ОК**;

3.6 в поле **Центр ответственности** по клавише **F3** из Справочника центров ответственности выбрать необходимый центр, в нашем случае хозяйственная группа и нажать кнопку **ОК**. Данное поле заполняется, если проводится учет по центрам ответственности. В противном случае поле оставить пустым;

3.7 в поле **Операция** по клавише **F3** из предложенного списка выбрать операцию **Покупка**, которая предназначена для зачисления ОС в состав капитальных инвестиций до момента ввода их в эксплуатацию;

3.8 в поле **Основание** по клавише **F3** из предложенного списка выбрать необходимое основание, в нашем случае **Договор**;

3.9 в поле **№ договора** по клавише **F3** из **Справочника выполняемых договоров** выбрать необходимый договор и нажать кнопку **ОК**;

3.10 Если в системе используется валютный учет, то в поле **Валюта** по клавише **F3** из справочника **Выбор валюты и котировки** из предложенного списка выбрать необходимую валюту, в нашем случае используется национальная валюта - **ГРН Гривна**;

3.11 в поле **Комментарий** при необходимости указать комментарий в произвольной форме. Это может быть, например, название объекта инвестиций.

Скриншот окна «Приобретение ТМЦ» в режиме «Реквизиты». Поля и элементы управления помечены красными цифрами:

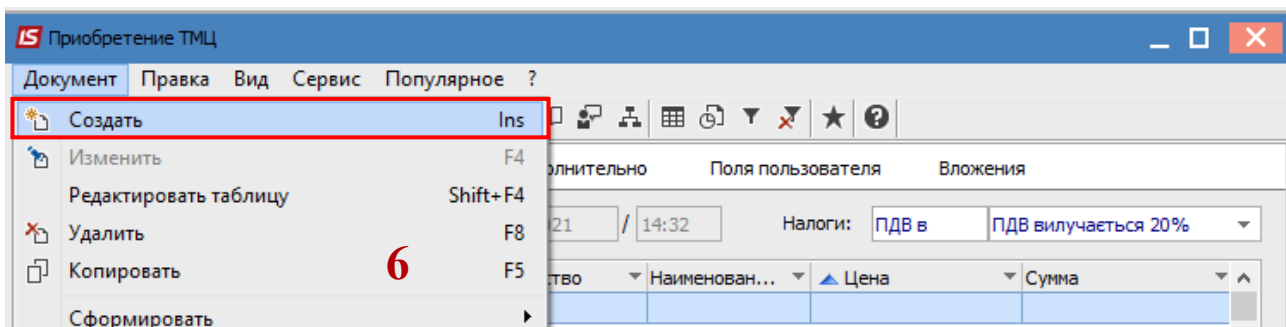
- 3.1: Поле «НАКЛАДНАЯ №:» с значением 25.
- 3.2: Поле «от:» с датой 15/09/2021 и временем 14:32.
- 3.3: Поле «Расч.сч.соб.:- 3.4: Поле «Поставщик:» со значением ТОВ 'Надія'.
- 3.5: Поле «Адрес:» со значением вул. Мрій.
- 3.6: Поле «Расч.счет:» с номером 878787878787878.
- 3.7: Поле «Операция:» со значением 0 Покупка.
- 3.8: Поле «Основание:» со значением Договор.
- 3.9: Поле «№:» со значением 0-13-00-24/04/20.
- 3.10: Поле «Валюта:» со значением ГРН Гривна.
- 3.11: Поле «Комментарий:».

4. Переходим на закладку **Спецификация**.

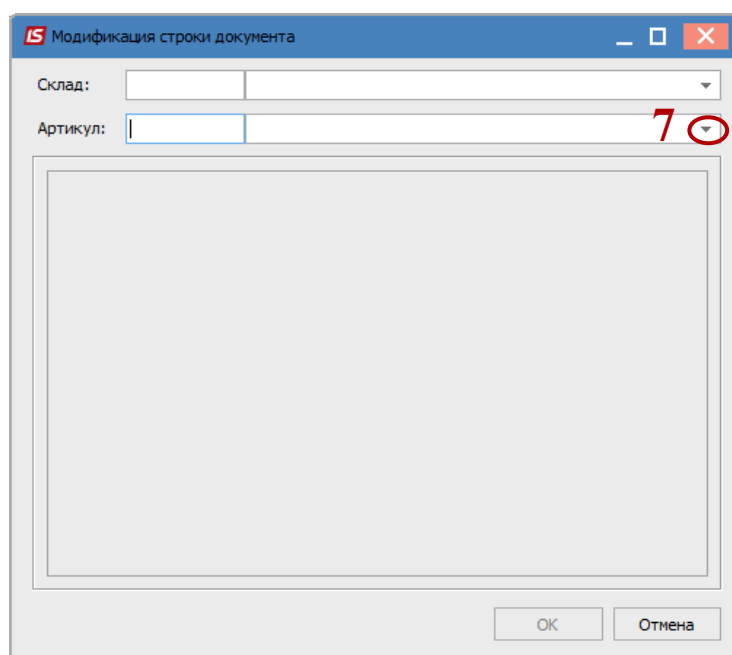
5. На закладке **Спецификация** в поле **Налоги** по клавише **F3** из предложенного списка выбрать необходимый вид НДС, в нашем случае - вычитание **20% НДС**.

Скриншот окна «Приобретение ТМЦ» в режиме «Спецификация». Поле «Налоги:» выделено красным, и открыто меню выбора. Красная цифра 4 указывает на поле «НАКЛАДНАЯ №:» (значение 25). Красная цифра 5 указывает на выбранный вариант «ПДВ в ПДВ вилучається 20%».

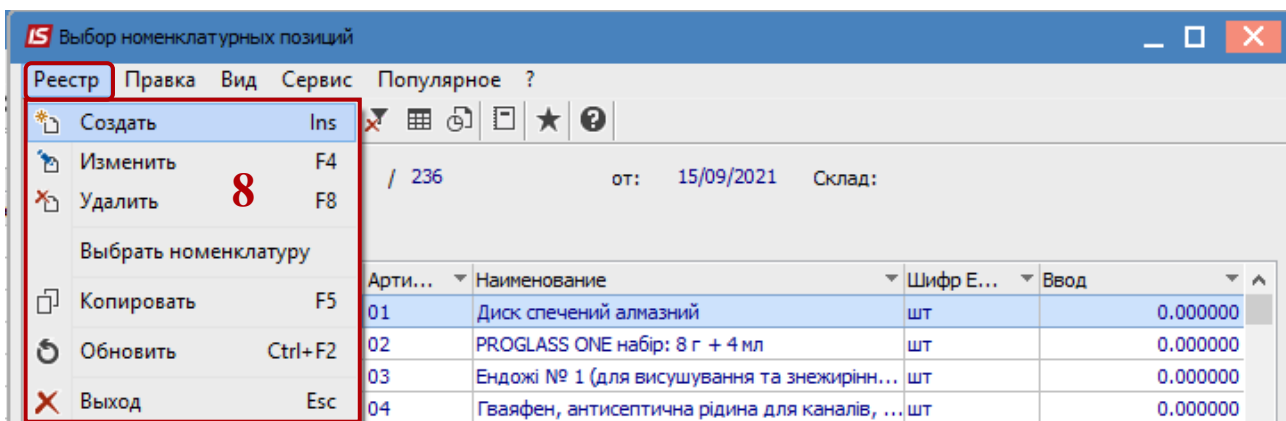
6. Установить курсор в табличную часть и по пункту меню **Документ/Создать** или клавиши **Insert** вызвать окно **Модификация строки документа**.



7. В окне **Модификация строки документа** в поле **Артикул** по клавише **F3** открыть окно **Выбор номенклатурных позиций**.

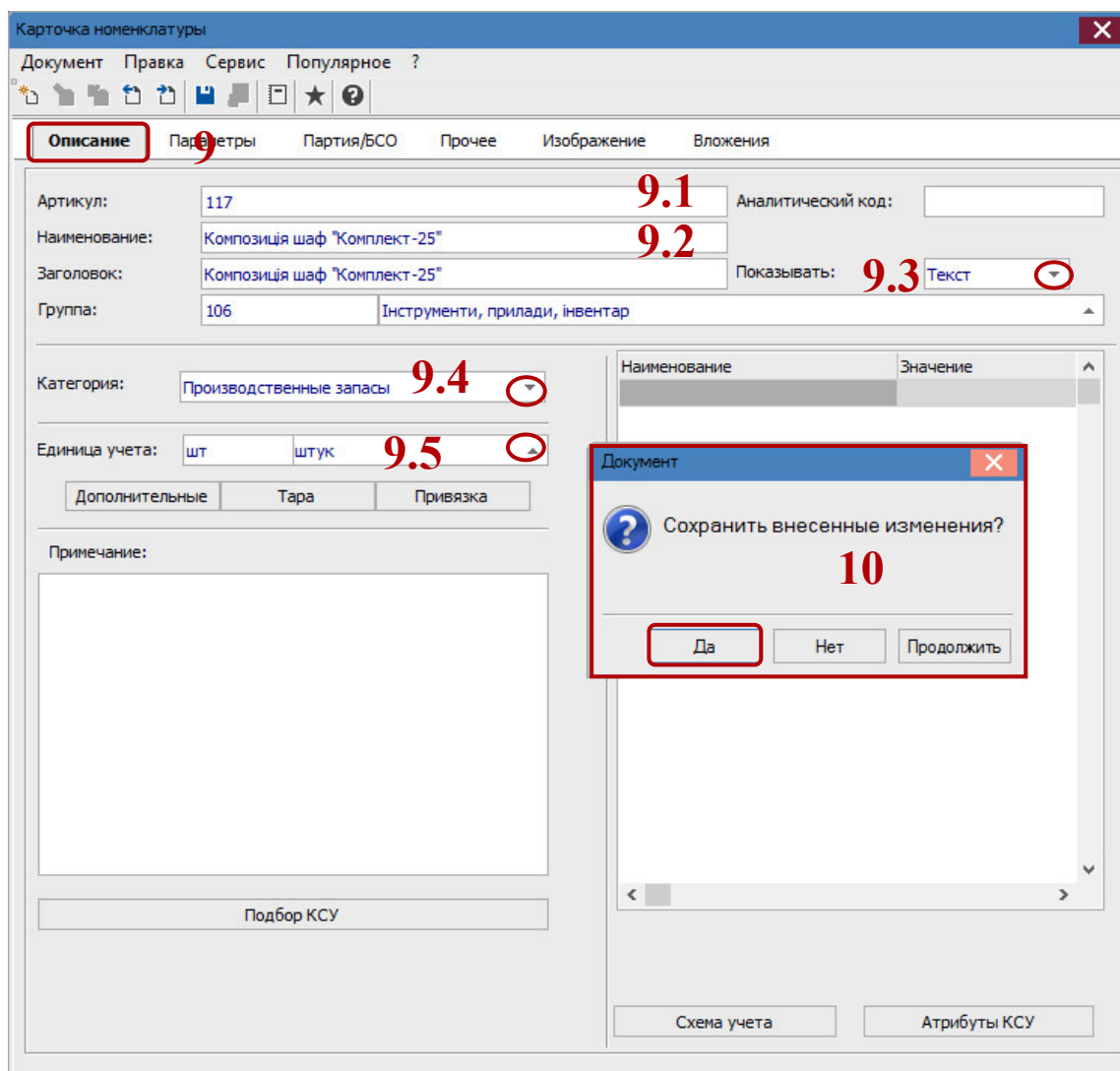


8. По клавише **Enter** выбрать необходимую номенклатуру ОС. Если необходимый артикул отсутствует, нужно создать новый. Для этого в окне **Выбор номенклатурных позиций** установить курсор в табличную часть на необходимый код группы артикула и по пункту меню **Реестр/Создать** или по клавише **Insert** создать новый артикул в **Карточке номенклатуры**.

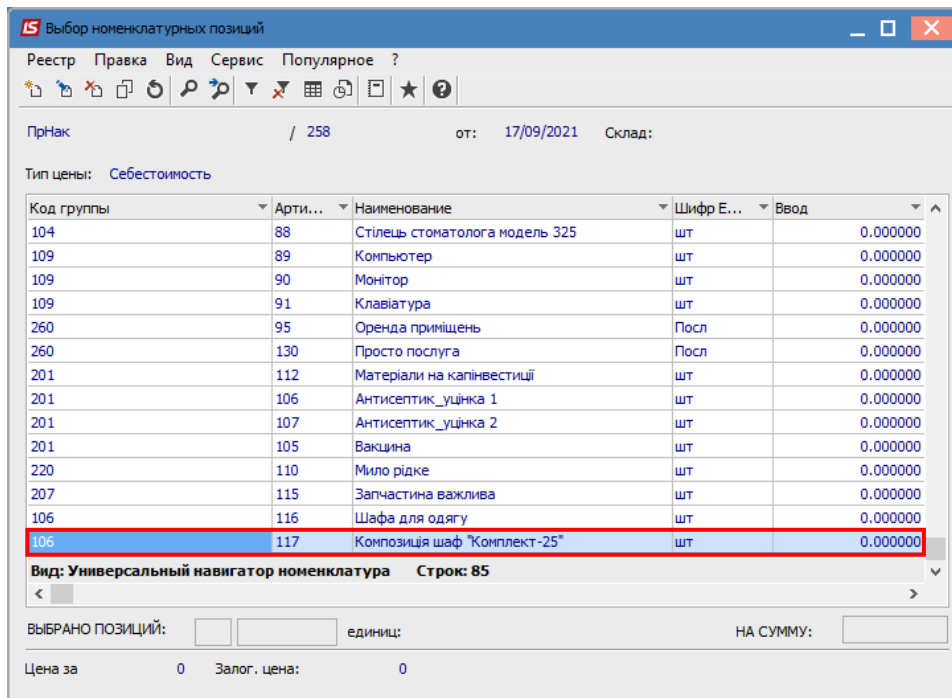


9. В окне **Карточка номенклатуры** на закладке **Описание** задать следующую информацию:

- 9.1 в поле **Артикул** установить код артикула;
- 9.2 в поле **Наименование** указать наименование номенклатуры. Поле **Заголовок** заполнится автоматически;
- 9.3 в поле **Группа** по клавише **F3** из справочника **Выбор группы номенклатуры** выбрать необходимую группу и субсчет и нажать кнопку **ОК**;
- 9.4 в поле **Категория** по клавише **F3** из предложенного списка выбрать производственные запасы;
- 9.5 в поле **Единица учета** по клавише **F3** из справочника **Настройка единицы измерения** выбрать необходимую единицу измерения и нажать кнопку **ОК**.
10. По окончании создания карточки номенклатуры по пункту меню **Правка/Сохранить** или клавишей **F2** в окне **Документ** подтвердить выбор: **Да** - сохранить изменения; **Нет** - отменить операцию; **Продолжить** - ввести следующую операцию.



11. В окне **Выбор номенклатурных позиций** установить курсор на созданный **Артикул** и клавишей **Enter** открыть окно **Модификация строки документа**.



## 12. В окне Модификация строки документа:

12.1 В поле **Артикул** будет отражено название выбранного артикула.

12.2 Клавишей **F3** вызвать справочники, которые используются для заполнения поля по каждой закладке. Перечень полей может быть разным в зависимости от статуса юридического лица – бюджетная организация, коммерческое предприятие и т.д. Настраивается такой перечень полей при внедрении;

12.3 в поле **Количество** указать количество ОС;

12.4 в поле **Цена** указать цену за единицу ОС;

12.5 в полях **Сумма** и **Сумма к оплате** данные устанавливаются автоматически;

12.6 в поле **Налог на добавленную стоимость** рассчитывается сумма НДС по модели, указанной в поле **Налоги** закладки **Спецификация**;

12.7 в поле **Комментарий** при необходимости указать комментарий в произвольной форме;

12.8 нажать кнопку **ОК**.

IS Модификация строки документа

Склад:  12

Артикул: 117 Композиция шаф "Комплект-25" 12.1

Види доходів та витрат	1052/3	Витрати на утримання основних фондів (92)	
Партія		12.2	
Забалансовий рахунок			
Количество	12.3	1	шт
К-во в основной ед.		1	шт
Скидка с цены		0.00	% 0.000000
Цена	12.4	24'000.000000	за шт
Сумма	12.5	24'000.00	ГРН
Сумма к оплате		24'000.00	ГРН
Цена в баз. валюте		24'000.000000	
Сумма в баз. валюте		24'000.00	ГРН
Податок на додану вартість	20%	12.6	4000.00
Цена оприходования		20'000.00	за шт
Сумма оприходования		20'000.00	ГРН
Комментарий	12.7		

12.8

OK Отмена

13. Для сохранения внесенных данных в документ нажать иконку Дискета. Созданная позиция отображается в табличной части закладки Спецификация.

IS Приобретение ТМЦ

Документ Правка Вид Сервис Популярное ?

13

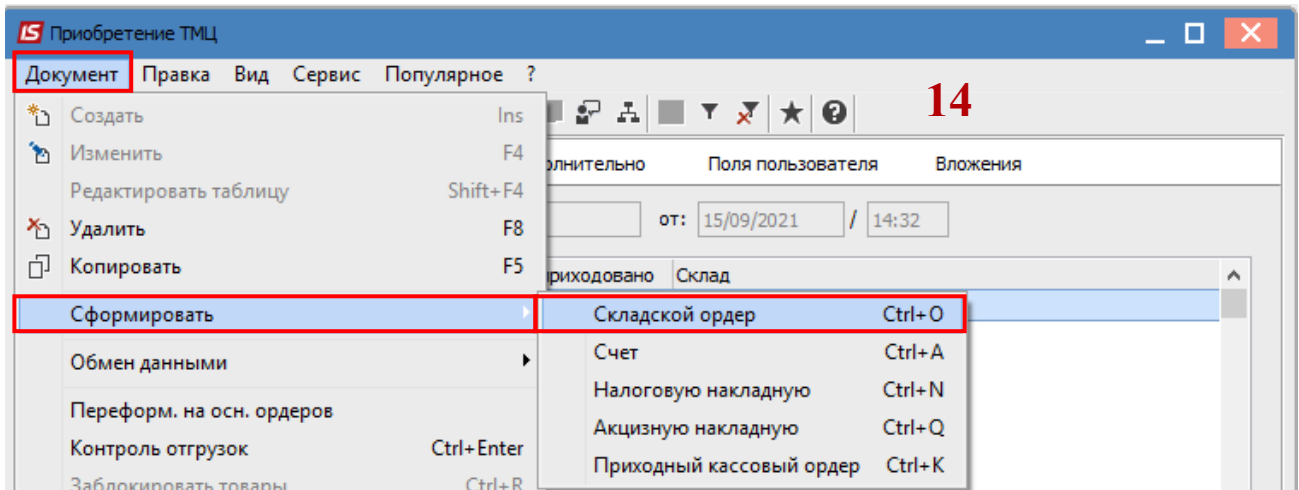
Реквизиты **Спецификация** Ордера Дополнительно Поля пользователя Вложения

НАКЛАДНАЯ №: 25 от: 15/09/2021 / 14:32 Налоги: ПДВ в ПДВ вычитается 20%

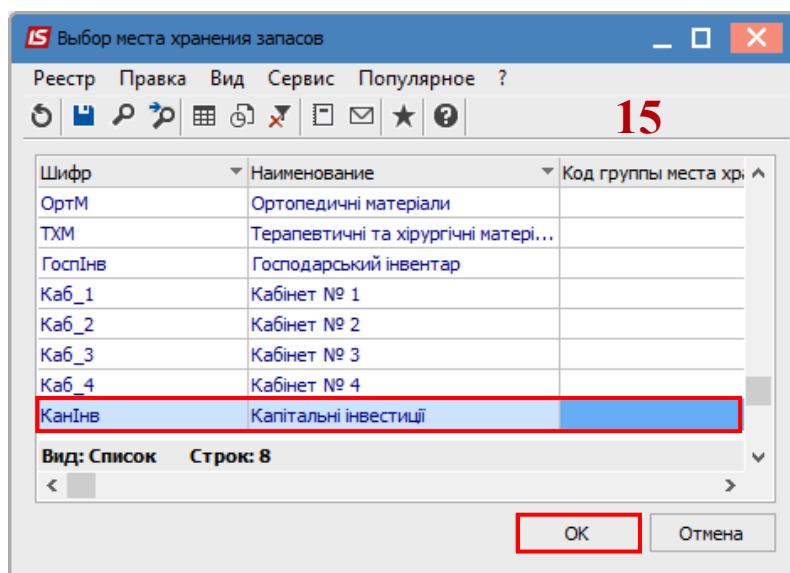
Артикул	Наименование (краткое)	Количество	Наименован...	Цена	Сумма
117	Композиция шаф "Комплект-25"	1.000000	шт	24'000.000000	24'000.000000

14. Переходим на закладку Ордера. По пункту меню Документ/Сформировать/Складской ордер или комбинации клавиш **Ctrl+O** сформировать складской ордер.

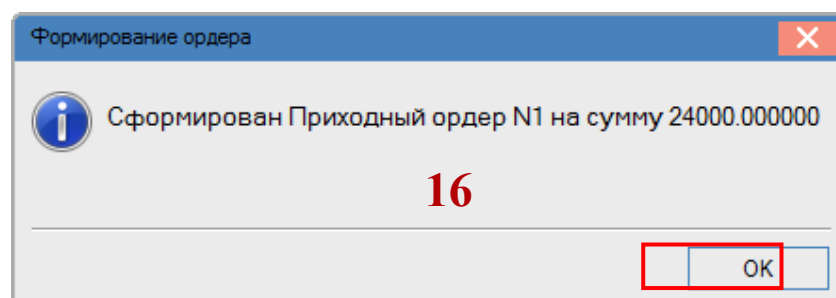




15. В окне **Выбор места хранения** запасов выбрать необходимый склад - место хранения, в нашем случае склад капитальных инвестиций, - двойным нажатием или нажать кнопку **ОК**.

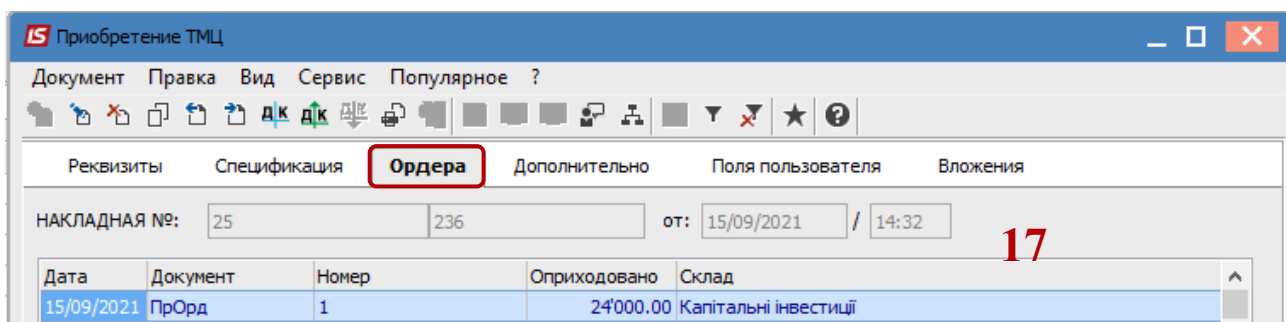


16. В окне **Формирование ордера** отразится информация о номере и сумме сформированного приходного ордера.

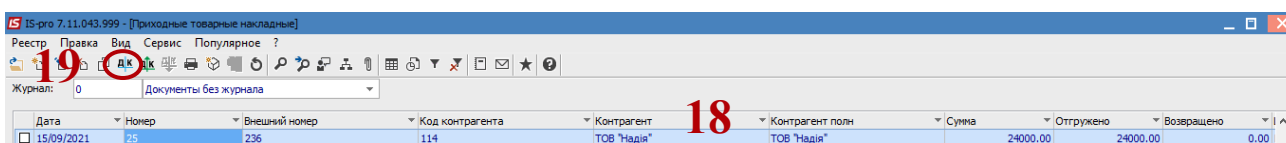


17. Сформированный приходный ордер отразится на закладке **Ордера**.





18. Сформированная накладная отразится в окне **Приходные товарные накладные**.
19. Сформировать хозяйственную операцию. Для этого нажать иконку **ДК** или комбинацию клавиш **Alt + E**.



20. В окне **Ввод/Модификация проводок по документу** внести необходимую информацию:
- 20.1 в поле **Содержание** при необходимости указать содержание в произвольной форме;
- 20.2 в поле **Типовая операция** по клавише **F3** выбрать из **Справочника типовых операций** необходимую хозяйственную операции.
- 20.3 нажать кнопку **ОК**.

Ввод/Модификация проводок по документу

Реестр Вид Сервис Популярное ?

Документ: ПрНак Номер: 25 от: 15/09/2021

Валюта[Курс]: ГРН Гривня 1.00000000

Сумма: 24000.00 ГРН 24000.000000

Содержание: Капітальні інвестиції

Типовая операция: 3 (ша подія відвантаження) 6442 Дата операции: 15/09/2021

Дебет	Кредит	Сумма в валюте	Сумма	Валюта
6442	631	4'000.00	4'000.00	ГРН
1521	631	20'000.00	20'000.00	ГРН

Вид: Проводки по документу Строк: 2

Аналитика:

ДТ: 4020.придбання (виготовлення) основних засобів

КТ: 114.Д.18.Договір N-13/ від 24/04/20

OK

21. Провести выбранную хозяйственную операцию в Главную книгу. Для этого нажать иконку или комбинацию клавиш **Alt + P**.

Реестр Правка Вид Сервис Популярное ?

Журнал: 0 Провести документ (Alt+P)

Дата	Номер	Внешний номер	Код контрагента	Контрагент	Контрагент полн	Сумма	Отгружено	Возвращено
15/09/2021	25	236	114	ТОВ "Надія"	ТОВ "Надія"	24000.00	24000.00	0.00

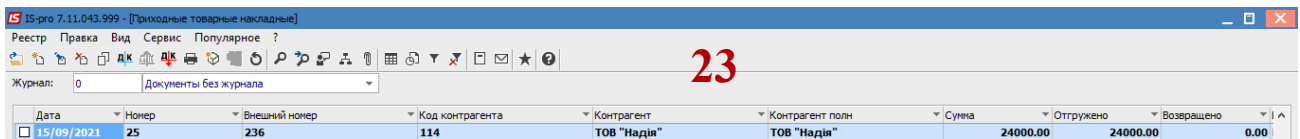
22. В окне **Регистрация документов движения** подтвердить проведение документа нажав кнопку **OK**.

Реестр документов движения

Провести операцию по документу ПрНак N 25?

OK Отмена

23. Проведенный в Главную книгу документ отразится жирным шрифтом.



ISpro 7.11.043.999 - [Приходные товарные накладные]

Реестр Правка Вид Сервис Популярное ?

Журнал: 0 Документы без журнала

Дата	Номер	Внешний номер	Код контрагента	Контрагент	Контрагент полн	Сумма	Отгружено	Возвращено
15/09/2021	25	236	114	ТОВ "Надія"	ТОВ "Надія"	24000.00	24000.00	0.00

24. После накопления на таком складе данных необходимо провести комплектацию объекта и перевести в состав основных средств. См. отдельные заметки.