

ООО «Служба налогоплательщика»

Руководство пользователя

программного комплекса
«Налогоплательщик Про»

Часть IV. Товаросопроводительные
операции и документы. Основные
средства и НМА. Декларация по НДС

14.10.2024



При разработке Руководства выполнены базовые требования ЕСПД — ГОСТов серий 19 и 34, — а также Национального стандарта РФ ГОСТ Р 7.0.97-2016 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Организационно-распорядительная документация. Требования к оформлению документов» (утв. Приказом Росстандарта от 14.05.2018 № 244-ст).

Разработчик:

ООО «Служба налогоплательщика»

Сайт: <https://nalogypro.ru/>

Отдел продаж:	Техническая поддержка:
+7 (499) 136-12-47	+7 (499) 136-33-50
+7 (499) 136-33-45	info@nalogypro.ru
1361247@nalogypro.ru	



Состав Руководства

Часть	Наименование
I	Установка и регистрация. Базовые настройки и справочники
II	Учётная политика. Рабочий План счетов, настройка типовых операций. Ввод начальных остатков
III	Движение денежных средств. Расчёты через системы Банк-Клиент
IV	Товаросопроводительные операции и документы. Основные средства и НМА. Декларация по НДС
V	Учёт кадров. Оплата труда. Справки и карточки
VI	Регламентные операции. Внутренние отчёты. Ведение учёта по упрощённым системам налогообложения. МиниУчёт.
VII	Внешние отчёты: декларации, расчёты, справки и сервисы
VIII	Администрирование базы данных. Пользовательские сервисы, проверки и бланки. Электронный документооборот
IX	Отраслевые решения: Комиссионная торговля. Отчётность ОФР. ТСЖ, СНТ, ГСК и пр.



Оглавление

1	Покупки-продажи. Общие сведения. Аналитика.....	6
1.1	О методах оценки запасов.....	6
1.2	Журналы	6
1.3	Аналитический отчёт о продажах	8
2	Доверенности, накладные, акты приёмки, счета и продажи. Цены номенклатуры.....	10
2.1	Доверенность	10
2.1.1	Создание доверенности	10
2.1.2	Печать доверенности.....	11
2.2	Приходная накладная	11
2.2.1	Создание приходной накладной. Заполнение реквизитов	11
2.2.2	Подбор ТМЦ из справочника «Номенклатура»	13
2.2.3	Заполнить из документа «Расходная накладная».....	15
2.2.4	Групповое изменение значений записей (Установить)	16
2.2.5	Учёт в форме приходной накладной счетов-фактур предъявленных.....	17
2.2.6	Печать приходной накладной.....	18
2.3	Дополнительные затраты при поступлении ТМЦ	18
2.4	Акты приёмки-сдачи	19
2.4.1	Акт приёмки-сдачи (полученный)	19
2.4.2	Акт приёмки-сдачи (выставленный)	21
2.5	Счета на оплату и сервис «Периодические документы»	22
2.6	Расходная накладная, перемещение ТМЦ и Требование- накладная	23
2.6.1	Расходная накладная	23
2.6.2	Перемещение товарно-материальных ценностей.....	24
2.6.3	Накладная на передачу готовой продукции в места хранения	24
2.6.4	Требование-накладная.....	25
2.7	Групповые операции	26
2.7.1	Групповое закрытие полученных от контрагентов платежей актами выполненных работ, оказанных услуг	26
2.7.2	Установка цен номенклатуры (услуг): групповая операция; создание и печать прайс-листа.....	28
2.7.3	Групповое выставление документов по оказанию однотипных услуг контрагентам с регулярной периодичностью.....	29
2.7.4	Групповое выставление актов за оказанные услуги физическим лицам... ..	30
3	Справочники, инвентаризация, акты сверки и товарные отчёты	33



3.1	Встроенные справочники.....	33
3.2	Инвентаризация	33
3.2.1	Приказ о проведении инвентаризации	33
3.2.2	Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности (Акт инвентаризации расчётов).....	33
3.2.3	Списание ТМЦ по результатам инвентаризации	37
3.2.4	Инвентаризация наличных денежных средств	38
3.3	Акт сверки взаиморасчётов (с контрагентами).....	39
3.4	Расчёты с контрагентом по выставленным счетам на оплату и поступившим средствам на счёт в банке	40
3.5	Товарные отчёты	41
3.5.1	Аналитический отчёт о продажах	41
3.5.2	Ведомость наличия и движения ТМЦ за период.....	41
3.5.3	Обороты по выполненным / полученным услугам.....	41
4	Счета-фактуры и универсальные передаточные документы.....	43
4.1	Счета-фактуры (учёт НДС), настройка их параметров и данные об оплате	43
4.1.1	Журнал учёта счетов-фактур	43
4.1.2	Счёт-фактура выставленный	44
4.1.3	Счёт-фактура полученный	46
4.1.4	Корректировочный счёт-фактура выставленный.....	46
4.1.5	Данные об оплате выставленных счетов-фактур (для определения налогового периода по оплате)	48
4.2	Универсальные передаточные документы.....	49
5	Основные средства и НМА. Амортизация	51
5.1	Основные средства	51
5.1.1	Порядок выбора типа учёта: бухгалтерского или налогового	51
5.1.2	Объекты основных средств	51
5.1.3	Порядок ведения аналитического учёта	53
5.1.4	Ввод начальных остатков по ОС (инвентарная книга).....	55
5.1.5	Поступление, перемещение, изменение состояния и выбытие ОС	56
5.1.6	Начисление амортизации.....	58
5.1.7	Ведомости	59
5.1.8	Журнал документов	60
5.2	Нематериальные активы.....	60
6	Региональные налоги и расчёт авансовых платежей по ним	62



6.1	Транспортные средства и расчёт суммы аванса по налогу	62
6.2	Земельные участки и расчёт суммы аванса по налогу	64
7	Подготовка данных для Декларации по НДС	65
7.1	Технология подготовки данных для Декларации по НДС.	
	Регистры и настройки	65
7.1.1	Общие замечания	65
7.1.2	Технология и сервисы. Исправление ошибок	66
7.1.3	Установить категорию Налогоплательщика.....	71
7.2	Заполнение регистров данными вручную, или редактирование записей.....	72
7.3	Проверки.....	74
7.3.1	Проверка контрагентов по ЕГРН	74
7.3.2	Проверка полноты и корректности заполнения регистров	75
7.4	Импорт в регистры ПК НП Про.....	76

1 Покупки-продажи. Общие сведения.

Аналитика

БухУчет → Покупки-Продажи

Операции с товарно-материальными ценностями (ТМЦ) учитываются в разделах главного меню БухУчет.

ПК «Налогоплательщик ПРО» обеспечивает ведение предметно-стоимостного учёта движения материально-производственных запасов (МПЗ).

1.1 О методах оценки запасов

Для целей бухгалтерского учёта применяются следующие методы (способы) оценки себестоимости выбывающих ТМЦ:

- по себестоимости каждой единицы;
- по средней себестоимости;
- по себестоимости самых первых купленных материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Расчёт себестоимости относимых на объём реализации МПЗ способами «Средняя цена» и «FIFO» описывается в разделе «Регламентная операция (Расчёт себестоимости)» (БухУчёт → Операции, см. Часть VI Руководства).

Указанные методы применяются для целей налогообложения при:

- при определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- при реализации покупных товаров;
- при реализации или ином выбытии ценных бумаг.

1.2 Журналы

Реестр всех документов раздела Покупки-Продажи ведётся в Журнале учёта поступления и реализации ТМЦ и услуг (рис. 1-1); в остальных сервисах раздела ведутся аналогичные журналы.

Особенностью журнала раздела Покупки-Продажи является наличие нижней закладки «Перечень ТМЦ и услуг», открыв которую можно оперативно просмотреть список позиций ТМЦ, входящих в отмеченный в верхней секции документ, или же также оперативно составить (отредактировать) такой перечень.



Общее описание форм, типов полей в них, сервисов, а также описание типовых действий по созданию и редактированию бухгалтерских записей приводится в Части I Руководства.

Журнал учета поступления и реализации товаров и услуг: 2020 г.

Год: 2020 | Кв.: I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: +, -, Поиск, Сумма, Оформить на основании, Ав Кр, Печать

Дата	Номер	Документ	Зарегист- рирован	Операция	Приход	Расход	Энтраген
24.01.2020	256	Приходная наклад.	24.01.2020	Поступление Т1	38 760.00		Квадро
01.02.2020	54-52/0	Приходная наклад.	01.02.2020	Поступление Т1	527 735.59		Прибег
25.02.2020	12	Расходная наклад.	. .	Реализация ТМ		36 000.00	Восток
10.03.2020	321	Приходная наклад.	10.03.2020	Поступление Т1	325 320.00		Крат
15.04.2020	145/45	Расходная наклад.	. .	Реализация ТМ		193 256.00	Прибег
18.04.2020	23	Расходная наклад.	. .	Реализация ТМ		52 320.00	Крат

Для группового "Удаления" и "Копирования" документов, установите (снимите) отметку клавишей "Пробел".

Приходная накладная № 321 от 10.03.2020

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Количество	Комментарий
19.01	Крат	60.01	Крат	53 320.00		Выделен НДС
41.01	Ноут бук HP 19 Основной склад на Добролюбовской	60.01	Крат	272 000.00		Оприходованы ТМЦ
				11.000		

Проводки: Перечень ТМЦ и услуг

Рисунок 1-1

Если организацией используется упрощённая система налогообложения, с содержанием записей в «Книге учёта доходов и расходов» можно ознакомиться на отдельной вкладке «Записи в Книгу учёта доходов и расходов», которая дополнительно появится в интерфейсе формы (рис. 1-2) при соответствующих настройках режима налогообложения (Настройки и Сервис → Данные организации → Сведения об организации).

Дата	Номер	Документ	Зарегистрирован	Операция	Приход	Расход
15.01.2014	1	Расходная на	. .	Реализ		7 729.00
15.01.2014	1	Треб.-накл.	. .	Списан		354.00
15.01.2014	3	Акт выставле	. .	Оказан	13 216.00	
16.01.2014	2	Акт выставле	. .	Оказан		97 000.00

Тип записи	Содержание операции	Сумма	в т.ч. НДС
Признан Доход	Акт сдачи-приемки: Оказание услуг покупателю по наладке оборудования. АРКС Тоннель.	13 216.00	

Проводки БУ **Записи в Книгу учета доходов и расходов** Перечень ТМЦ и услуг

Рисунок 1-2

1.3 Аналитический отчёт о продажах

В «Аналитический отчёт о продажах» включается информация о цене отгруженных товаров (выполненных услуг, работ) вне зависимости от факта их оплаты покупателем.

Отчёт может быть сформирован при задании любого интервала времени и иных значений стартового меню на нижней закладке «Настройки»: в разрезе ли покупателей и/или номенклатуры (услуг) с большим количеством опций.



Аналитический отчет о продажах (Август 2019 г.)

Год: 2019 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | **Месяц**: Август | с начала года

Действия: Сформировать | Печать

Аналитический отчет о продажах
В отчет включается сумма отгруженных товаров или предоставленных услуг, независимо от факта поступления оплаты от покупателей

Организации (контрагенты) Номенклатура	Дата документа	Номер документа	Количество	Цена	Сумма
Восток			5.000		126 500.00
Компьютер ASUS			5.000		126 500.00
	10.08.2019	18	2.000	25 000.00	50 000.00
	11.08.2019	20	3.000	25 500.00	76 500.00
Крат			17.000		458 000.00
Компьютер ASUS			17.000		458 000.00
	12.08.2019	25	5.000	26 800.00	134 000.00
	25.08.2019	54	12.000	27 000.00	324 000.00
Итого на сумму					584 500.00

Отчет | Настройка

Рисунок 1-3

2 Доверенности, накладные, акты приёма, счета и продажи. Цены номенклатуры

2.1 Доверенность

БухУчет Покупки → Продажи

Раздел Покупки-Продажи кроме сервисов по автоматизации учёта товародвижения содержит также некоторые полезные функционалы, например, сервис формирования доверенности на получение ТМЦ работниками предприятия.

Учёт созданных и формирование новых доверенностей ведётся в форме с наименованием «Доверенности на получение ТМЦ», имеющей интерфейс обычного Журнала Системы. В его нижней секции отображаются наименования ТМЦ, на получение которых выписана та доверенность, которая отмечена курсором в верхней секции формы.

2.1.1 Создание доверенности

В форме «Доверенности» (рис. 2-1) поле «Выдана (сотрудник)» заполняется по умолчанию значением, которое было задано в поле «МОЛ» на закладке «Общие» (БухУчет → Справочники → Значения подстановок по умолчанию).

Наименование ТМЦ	Ед.изм.	Количество	Количество (прописью)
Вентилятор ВР 280-46 №5 4,0 кВт 1000 об/мин (Левый шт		15.000	Пятнадцать
Адаптер 300x300 h=300 к ДП 450x450/ф200 выход сбшт		26.000	Двадцать шес

Рисунок 2-1

Поле «Срок действия» также заполняется автоматически как и поле «Паспортные данные» (значение поля берётся из раздела «Кадровые данные»).

Позиции доверенности формируются в специальной форме кликом кнопки Товарно-материальные ценности. При этом во всплывающей форме «ТМЦ» поле «Количество (прописью)» заполняется автоматически.

2.1.2 Печать доверенности

Вывод на печать документа производится кликом кнопки Печать с последующим выбором из стартового меню требуемой формы доверенности : либо «М-2», либо «М-2а».

Предпросмотр документа позволяет отследить возможные допущенные ошибки при его формировании. При их обнаружении можно вернуться к редактированию доверенности и исправить их.

Реквизиты организации вносятся в печатную форму Доверенности автоматически из справочника «Сведения об организации».

2.2 Приходная накладная

В данном меню решается задача переноса в базу данных Системы информации о поименованных в накладной поставщике товаров (услуг), их количественно-стоимостных характеристиках; одновременно решается также задача бухгалтерского описания хозяйственной операции оприходования ТМЦ.

2.2.1 Создание приходной накладной. Заполнение реквизитов

Создание приходной накладной производится из интерфейса стандартного по форме журнала «Приходные накладные», в котором ведётся реестр всех документов данного типа.

С помощью функционала Журнала «Оформить на основании» можно создать четыре типа документов: доверенность, требование-накладную, платёжное поручение (исходящее) и полученный счёт-фактуру.

Часть полей создаваемой в Системе приходной накладной заполнены по умолчанию – это поля «Операция» и «Покупатель», рис. 2-2.

Поле «Договор» как в этом, так и в иных товаросопроводительных документах актуально только в случае ведения учёта с контрагентами в разрезе договоров (контрактов), и в Плане счетов на соответствующих субсчетах открыта аналитика «Договор» (см. Часть II Руководства).

Приходная накладная

Номер 24 от 01.04.2022 Дата регистрации 01.04.2022

Операция Поступление ТМЦ от поставщика

Продавец Мебель

Адрес 789456, Погодино, ул. Восточная, 45

Юр. Факт.

ИНН / КПП 4567891230 / 456700101

Договор

Покупатель ООО "Тест Сервис"

Адрес 141206, Московская обл, Пушкинский р-н, Пушкино г, Добролюбовская ул, дом 2

Юр. Факт.

1234567894 / 123401001

Склад Основной склад на Добролюбовской

Подразделение Склад

Статья затрат Закупочные расходы на товары

Действия + - ✕ Подбор Заполнить Установить Изменить порядок

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Комплект мебели	шт	1.000	13 600.00	13 600.00	20	2 720.00	16 320.00
Комплект детской одежды	шт	2.000	1 650.00	3 300.00	10	330.00	3 630.00

Позиций 2 Сумма НДС 3 050.00 Итого 19 950.00

ТМЦ Форма М-4 Проводки

Счет-фактура предъявлен

Печать Сохранить Закрыть

Рисунок 2-2

По умолчанию наименование типовой операции в поле «Операция» определяется Системой из настроек Справочники → Бухучёт → Значения подстановок по умолчанию → Закладка «Операции» → поле «Приходная накладная»

Если все реквизиты поставщика были заполнены в справочнике «Организации», то при выборе поставщика в поле «Продавец» значения для полей «Адрес» и «ИНН/КПП» будут выбраны Системой автоматически.

Выбор значения поля «Склад» производится из справочника «Склады (Места хранения)».

Реквизиты «Подразделение» и «Статья затрат» заполняются выбором строк из предварительно настроенных справочников Системы, и что необходимо для автоматического формирования бухгалтерских проводок.

В зависимости от выбранной типовой операции те или иные проводки бухгалтерского учёта (закладка «Проводки БУ») будут внесены в ордер также автоматически.



Все справочники Системы могут быть дополнены новыми записями в любой момент обращения к ним, в т.ч. и непосредственно из интерфейса формы накладной.

Назначение кнопок в меню управления формы «Приходная накладная»:

- **Подбор** — переход к справочнику «Номенклатура» для выбора из него той или иной позиции ТМЦ.
- **Заполнить** — это универсальная сервисная функция, позволяющая перейти к списку накладных, по которым ранее отгружались товары. Из отмеченных расходных накладных формируется список товаров, включаемых в приходную накладную. Данный сервис наиболее удобен, когда поставки периодичны и однотипны. При изменении характеристик ТМЦ против записанных в расходной накладной (цена, упаковка, порядок учёта НДС в цене) отобранные в приходную накладную записи могут быть легко отредактированы.



В форме Расходной накладной с помощью данного функционала формируются позиции документа выбором их из ранее полученных приходных накладных.

- **Установить** — функционал для групповой обработки свойств позиций накладной (наценки, скидки, изменение ставки НДС и т.п.).

2.2.2 Подбор ТМЦ из справочника «Номенклатура»

Справочник «Номенклатура» обычно заполняется до начала поставок соответствующей продукции на основании содержания спецификаций к заключённым контрактам. В базу данных ПК могут быть внесены свойства поставляемых товаров: полное наименование, ед. измерения, цена за единицу, порядок учёта НДС, номер ГТД (если имеется), артикул и т.п. В момент фактической поставки останется только выбрать из справочника товарную позицию (после клика кнопки **Подбор** в форме накладной, рис. 2-2), и уточнить фактическое количество поставленных по документу ТМЦ.

Если ранее в карточке товара не были заполнены его свойства, либо заполнены частично, при выборе позиции ТМЦ Система предложит эти свойства определить в специальной форме «Номенклатура» – рис. 2-3.

Рисунок 2-3

Эта же форма служит для проверки и редактирования свойств ТМЦ; переход к ней осуществляется двойным кликом по строке накладной. После завершения ввода данных следует нажать кнопку **Выбрать**.



Непосредственно как в этой, так и в иных формах товаросопроводительных документов (требования, УПД...) изменить количество позиции можно непосредственно в табличной части документа.

По мере заполнения секции формы с перечнем ТМЦ на закладке «Проводки БУ» будут автоматически формироваться бухгалтерские записи с описанием процедуры оприходования каждой позиции списка (рис. 2-4).

Кнопка **Сформировать проводки** применяется для ввода в Журнал типовых бухгалтерских записей, которые были настроены в соответствующей типовой операции. Вводимые проводки могут дополнять те, что были внесены на данную закладку пользователем вручную.

В случае, когда для выбранной типовой операции проводки не были настроены, или настроены частично, Система предложит к заполнению форму «Проводки».

Завершение формирования приходной накладной производится нажатием кнопки **Сохранить**. Соответственно, в журнале «Приходные накладные» появится новая запись.

Действия	Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Количество	Комментарий
Дт Кт	10.01	Двигатель вентилятора 34W Основной склад	60.01	Автотрейдинг	25 800.00	10.000	Оприходованы ТМЦ
Дт Кт	19.03	Автотрейдинг	60.01	Автотрейдинг	4 644.00		Выделен НДС
Дт Кт	10.01	Вентилятор ВР-300-45-2,5 0,75/1500 Пр0 Основной склад	60.01	Автотрейдинг	3 168.50	2.000	Оприходованы ТМЦ

Рисунок 2-4



Следует помнить, что в данной версии Системы не проводится проверка соотношения дат исходной накладной (поле «от») и регистрации её в Системе (поле «Дата регистрации») на предмет возможного значения даты регистрации более ранней, чем дата исходного документа.

2.2.3 Заполнить из документа «Расходная накладная»

Если обычная методика формирования документа с ручным выбором товарной позиции из справочника «Номенклатура» предполагает, как правило, оформление приходного документа по разовой поставке, то сервис «Заполнить из документа «Расходная накладная» обеспечивает удобство в работе при длительных хозяйственных связях с контрагентами-поставщиками, когда с определённой в контрактах периодичностью и по заранее установленным ценам производятся поставки партий товаров примерно с одной и той же товарной номенклатурой.

В таком случае имеет смысл использовать какую-либо ранее оформленную расходную накладную поставщика (или содержание нескольких документов) как основу формирования в ПК нового приходного документа.

После нажатия кнопки Заполнить (рис. 2-2) в стандартной форме (в журнале) отображения реестра расходных накладных двойным кликом по выбранной строке производится отбор в приходную накладную товарных позиций из отмеченного курсором документа с предварительным указанием выбора:

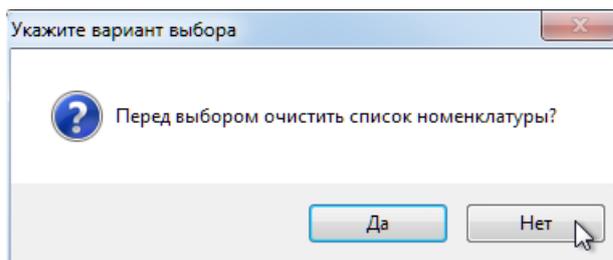


Рисунок 2-5

В зависимости от того, нужно ли перед переносом данных выбранной накладной очищать уже имеющийся в ней список ТМЦ, во всплывающем окне «Укажите вариант выбора» нужно выбрать:

- Да — если все ранее введённые в накладную записи следует удалить;
- Нет — если выбранная накладная дополняет своим содержанием уже имеющийся в формируемом документе список ТМЦ.

Далее, в режиме редактирования следует по каждой позиции уточнить характеристики поставки (количество товара, цену за единицу и т.п.).

В нижней части формы «Приходная накладная» ведётся оперативный автоматический подсчёт количества позиций в документе, суммы поставки «Итого», а также суммы НДС итогом по всем позициям накладной.

Документ сохраняется в БД только кликом кнопки Сохранить. При клике кнопки Закрывать сеанс работы в данной форме будет завершён без сохранения информации.

2.2.4 Групповое изменение значений записей (Установить)

Сервис для пакетного (группового) изменения товарных характеристик предоставляется в специальной форме после нажатия кнопки Установить (см. рис. 2-6).

Флаговые поля в каждой строке служат для управления списком товарных позиций, подпадающих под тот или иной вид групповой обработки. Содержание пакета возможных действий над группой документов иллюстрирован рис. 2-18.

Для изменения характеристик группы ТМЦ необходимо:

- 1) отметить галками те строки с товарными позициями, характеристики которых предполагается изменить;
- 2) выбрать из выпадающего списка в левом верхнем углу формы операцию групповой обработки;
- 3) выбрать из выпадающего списка следующего поля финишную настройку значения изменяемой характеристики ТМЦ;
- 4) нажать кнопку Выполнить;

- 5) нажать кнопку Перенести в документ, – текущая форма будет закрыта, новые данные будут перенесены в приходную накладную.

Страна	Номер ГТД							
		51	целых сотен рублей		.00			
		97	целых тысяч рублей		.00			
		29	13 674.58	18	2 461.42	16 136.00		
		36	2 194.07	18	394.93	2 589.00		
		22	1 543.22	18	277.78	1 821.00		
<input checked="" type="checkbox"/>	Труба проф.		30.000	228.81	6 864.41	18	1 235.59	8 100.00
<input checked="" type="checkbox"/>	Труба проф.		30.000	154.24	4 627.12	18	832.88	5 460.00

Рисунок 2-6

Если на последнем шаге нажать кнопку Закрыть, будет осуществлён переход в интерфейс журнала «Приходные накладные» без сохранения произведённых изменений в данной накладной.

2.2.5 Учёт в форме приходной накладной счетов-фактур предъявленных

Для учёта предъявленных счетов-фактур по поставленным в данной накладной ТМЦ служит флаговое поле в левом нижнем углу формы приходной накладной. Отметка флагового поля приводит к появлению дополнительной проводки: в примере Дт 68.02 (НДС) / Кт 19.03 (рис. 2-7).

Дт	Кт	Счет	Сумма
19.03	60.01	Акваэкспресс	
68.02	19.03	Налог (взносы): начислено / уплачено	

Рисунок 2-7

2.2.6 Печать приходной накладной

Для вывода на печать информации об оприходованных ТМЦ в оформленной приходной накладной Системы необходимо предварительно на нижней вкладке «Форма М-4» заполнить все необходимые поля.

Кнопкой Печать выводится стартовое меню для выбора вида отчёта:

- Расходная накладная (за поставщика)
- Товарная накладная (форма ТОРГ-12)
- Приходный ордер (форма М-4)

После выбора опции Система формирует документ для предварительного просмотра, который при обнаружении ошибок и отправляется на принтер.

2.3 Дополнительные затраты при поступлении ТМЦ

Помимо цены приобретения ТМЦ могут быть обособленно (в составе прочих расходов) учтены дополнительные издержки по их заготовке и доставке до места хранения (/использования).

Порядок учёта такого рода затрат описывается в типовых операциях: БухУчет → Операции → Типовые хозяйственные операции → Документы по движению ТМЦ → Дополнительные затраты при поступлении ТМЦ.

В списке «Дополнительных затрат...» (рис. 2-8) разработчиком ПО преднастроены две типовые операции – «Расходы на хранение» и «Транспортные расходы (сторонней организации)»; этот список может быть дополнен.

При формировании нового документа «Дополнительные затраты...» тип операции выбирается в поле «Операция».

Те позиции ТМЦ, к которым относятся дополнительные расходы, могут быть выбраны как в режиме «Добавить» (одну запись, в том числе и в справочник «Номенклатура»), так и в пакетном режиме из имеющихся в справочнике «Номенклатура» позиций после нажатия кнопки Подбор.

Сервис Заполнить выполняет ту же функцию, что и при формировании приходной накладной.

При наличии в табличном списке формы двух и более позиций ТМЦ распределение дополнительных расходов (их сумма вносится в поле «Сумма затрат») производится либо пропорционально их стоимости, либо в пропорции к их количеству (выбор способа – в поле «Способ определения»).

Наименование ТМЦ	Кол-во	Сумма	НДС	Сумма расхода	В т.ч. НДС расхода
Картридж для принтера HP	1.000	3 468.00	578.00	9 772.95	1 490.79
Салфетки протики экранов мониторов	5.000	1 500.00	250.00	4 227.05	644.80

Рисунок 2-8

Рассчитанные значения сумм расхода и НДС вносятся в соответствующие поля формы.

Занесение в базу данных введённой информации производится нажатием кнопки Сохранить.



В настоящей версии ПК изменение учётной цены товаров (/себестоимости) при принятии к бухгалтерскому учёту дополнительных расходов по их приобретению не производится; учёт партионности также не ведётся.

2.4 Акты приёмки-сдачи

2.4.1 Акт приёмки-сдачи (полученный)

Для учёта в Системе полученных от контрагентов (предъявленных ими) актов о выполнении работ или оказании услуг служит отдельный функционал «Акт приёмки-сдачи (полученный)».

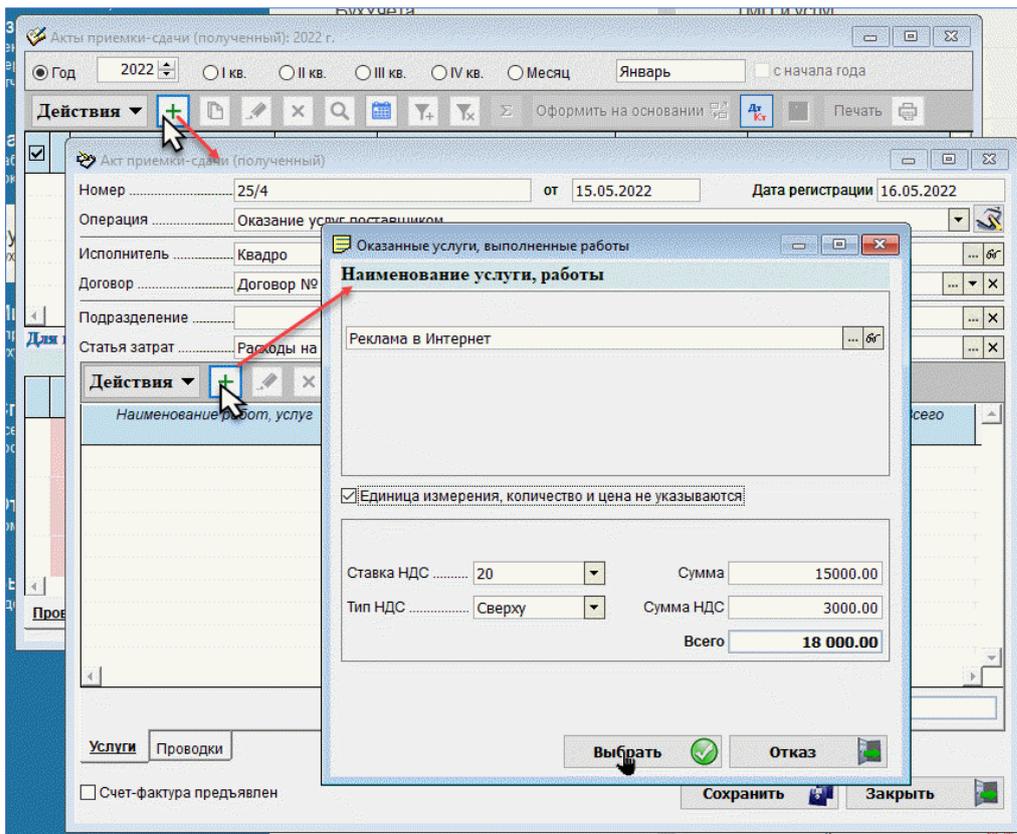


Рисунок 2-9

Все полученные акты в ручном режиме вводятся в Журнал, дополняя стандартный по форме список. Порядок переноса в Систему содержания акта иллюстрирован рис. 2-9. При этом часть полей формы документа заполняется автоматически из справочников Системы.

В нижней секции Журнала на вкладке «Услуги» отражается их список по выделенному документу, а второй вкладке — бухгалтерские проводки, предварительно настроенные в типовых операциях (БухУчет → Операции → Типовые хозяйственные операции → Документы по движению ТМЦ и оказанных услуг).

Реквизиты документа включают также поля «Статья затрат» и «Подразделение», что позволяет лучше автоматизировать процедуру формирования проводок.

После сохранения в БД содержания формы Акта в журнале «Акты приёмки-сдачи (полученный)» именование оказанной услуги отразится отдельной строкой.



Вывод на печать актов, полученных от контрагентов, не предусмотрен.

2.4.2 Акт приёмки-сдачи (выставленный)

Учёт выставленных актов о приёмке-сдаче выполненных работ (или оказанных услуг) ведётся в Системе также в форме журнала.

При оформлении головных реквизитов документа (рис. 2-10) поле «Операция» заполняется выбором значения из справочника «Типовые хозяйственные операции по первичным документам». Реквизиты «Статья доходов» и «Подразделение» служат целям автоматизации процедуры формирования бухгалтерских проводок.

Содержательная часть документа заполняется на пяти нижних вкладках формы «Акт выполненных работ (выставленный)», переход к которой производится кликом кнопки Добавить (нижняя вкладка «Услуги» – активна).

На четырёх остальных вкладках выбираются из списков или вводятся вручную иные реквизиты Акта: его текст, бухгалтерское описание, подпись кредитораспорядителя.

На вкладке «Дополнительно» можно произвести уточнение реквизитов, выбрав, например, вместо значения «Исполнитель» значение «Арендодатель».

Акт выполненных работ (выставленный)

Номер 15 от 26.09.2024

Операция Оказание услуг покупателю

Тип контрагента Организация (юридическое лицо или ИП) Физическое лицо

Заказчик Мебель

Договор Договор № 157 от 10.01.2019 г.

Подразделение Склад

Статья доходов Выручка от реализации

Исполнитель (счет в банке) Основной банковский счет

Действия: +, -, Подбор, Изменить порядок

Наименование работ, услуг	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Покраска комплектующих	шт	20.000	500.00	10 000.00	20	2 000.00	12 000.00

Позиций 1 Сумма НДС 2 000.00 Итого 12 000.00

Услуги: Текст соглашения сторон, Дополнительно, Проводки, Подписи

Настройки, Печать, Сохранить, Закрыть

Рисунок 2-10

На той же вкладке Дополнительно в поле «Документ» из списка выбирается наименование документа, которое будет выведено на печать. Список значений этого поля предустановлен Разработчиком (в меню Справочники → Бухучёт → Значения подстановок по умолчанию → вкладка «Документы» → сервис (дополнительная вкладка) «Акт».

Выбор Ф.И.О. уполномоченного подписывать акт (кредитораспорядителя) производится на вкладке Подпись.

При печати документа в нижней части формы «Акт выполненных работ (выставленный)» флаговым полем регулируется простановка печати и выбранной подписи, которые в виде скринов вносятся в БД в момент проведения исходных настроек ПК НП Про: Настройки и Сервис → Данные организации → Сведения об организации → меню «Печати и подписи».

2.5 Счета на оплату и сервис «Периодические документы»

Документ Системы содержит все основные атрибуты счёта:

- номер счёта;
- дату выставления;
- наименование плательщика, которому были (/будут) поставлены товары, или для которого были выполнены работы или предоставлены услуги;
- наименование заказчика, если оно не совпадает с наименованием плательщика;
- платёжные реквизиты исполнителя;
- наименование товаров, работ или услуг с указанием их стоимости и количественных характеристик;
- порядок учёта НДС в цене поставки.

Форма «Счета на оплату» для удобства ввода информации разделена на четыре закладки.

Порядок заполнения полей общих реквизитов сторон, а также внесения в форму данных об оплачиваемых товарах (закладка ТМЦ) или работах (/услугах), подлежащих оплате, аналогичен действиям по формированию приходной накладной.

Порядок формирования документа проиллюстрирован рис. 2-12.

На закладке «Дополнительные сведения» можно внести информацию об условиях поставки.

В рамках сервиса «Периодические документы» (БухУчет → Документы) возможно настроить автоматическое повторение ранее оформленных документов в определенную дату с указанной периодичностью — через ссылку «Повторять платёж/документ» как в документах «Платёжное поручение», так и в документах «Счёт на оплату». Это позволяет строго выдерживать графики делового оборота с партнёрами, а также внести в работу элементы финансового планирования.



В форму «Счёт на оплату» вносить наименование своей организации не требуется. При выводе документа на печать это наименование автоматически берётся Системой из настроек «Сведения об организации» (Настройки и Сервис → Данные организации).

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Сервер и рабочие ста	компл.	1.000	115 000.00	115 000.00	0		115 000.00

Рисунок 2-11

2.6 Расходная накладная, перемещение ТМЦ и Требование-накладная

Среди функционалов меню «Покупки-Продажи» предлагается несколько сервисов создания документов учёта расхода и движения ТМЦ.

2.6.1 Расходная накладная

Порядок заполнения формы расходной накладной отличается от порядка заполнения приходной накладной лишь тем, что:

- в форме для ввода информации о реализуемых товарах или выполняемых услугах присутствует ещё одна закладка, необходимая для оформления, в частности, печатной формы «Торг-12»;
- по кнопке Печать Система предлагает меню выбора несколько большего числа типов товаросопроводительных документов:

- Расходная накладная
- Товарно-транспортная накладная (форма 1-Т)
- Товарная накладная (ТОРГ-12)
- Накладная на отпуск материалов на сторону (форма М-15)

После заполнения формы и определения типа формируемого отгрузочного документа (вида отчёта), нажатием кнопки Выбрать в интерфейс рабочего стола выводится окно для предварительного просмотра документа; для отправки документа на принтер необходимо кликнуть по пиктограмме «Печать отчёта».

Товарно-транспортную накладную предполагается выводить на печать двумя частями (этот сервис в данной версии ПК не поддерживается).

Упрощённая форма «Расходная накладная» может использоваться для оформления внутренних перемещений ТМЦ.



В форме расходной накладной с помощью функционала Заполнить формируются позиции документа выбором их из ранее полученных приходных накладных.

2.6.2 Перемещение товарно-материальных ценностей

В дополнение к форме «Расходная накладная» этот функционал предназначен для оформления внутренних перемещений ТМЦ, передачу товаров и тары, оформляемых унифицированным документом по форме ТОРГ-13.

2.6.3 Накладная на передачу готовой продукции в места хранения

Этот функционал предназначен для оформления передачи готовой продукции в места хранения с формированием унифицированного документа по форме МХ-18.

Документ может быть использован также и для оформления операций по выпуску продукции (за смену, день или другой период).

Все операции заносятся в специальный Журнал «Накладная на передачу готовой продукции...»

Предполагается, что в типовых хозяйственных операциях (БухУчет → Операции) были проведены соответствующие настройки с определением проводок.

Пример заполнения электронной формы накладной:

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Настольный органайзер	шт	25.000	1 648.36	41 209.00	20	8 241.80	49 450.80
Дрели	шт	10.000	2 900.00	29 000.00	20	5 800.00	34 800.00

Позиций: 2 Сумма НДС: 14 041.80 Итого: 84 250.80

Рисунок 2-12

2.6.4 Требование-накладная

Накладная с требованием поставки (перемещения) материальных ценностей используется для учёта движения МПЗ между структурными подразделениями организации или материально ответственными лицами (МОЛ), для оформления сдачи на склад или в кладовую остатков неизрасходованных материалов, полученных ранее по требованию, для учёта отходов и брака, а также для списания в производство материалов и комплектующих.

В отличие от лимитно-заборной карты она выписывается на каждый отпуск материальных ценностей внутри организации. На несколько наименований материальных ценностей может быть выписана одно общее требование.

Документ часто используется просто как внутренняя накладная на перемещение МПЗ внутри организации. Порядок его формирования на закладке «ТМЦ» аналогичен порядку формирования приходной накладной.

Документ может быть заполнен как на основании *Приходной накладной*, так и на основании *Авансового отчёта* (клик кнопки Заполнить).

Отличие от приходной накладной заключается только в процедуре выбора реквизитов при определении подписей МОЛ и руководителя (как правило, заведующего складом), где заполнение полей «Фамилия И.О...» производится выбором из справочника «Сотрудники».

2.7 Групповые операции

2.7.1 Групповое закрытие полученных от контрагентов платежей актами выполненных работ, оказанных услуг

БухУчет → Покупки-Продажи

Этот сервис разработан для организаций, которые оказывают однотипные услуги большому кругу контрагентов и/или имеют большой объём локальных однотипных операций. Например, это могут быть услуги субподрядчика по наладке оборудования, по передаче разработчиком ПО ключей доступа к программному обеспечению или ЭЦП, это могут быть работы по послегарантийному обслуживанию, продлению действия лицензии и т. п. Условием выставления Акта выполненных работ каждый раз является оплата заказчиком услуги либо получение от него авансового платежа.

В описанной ситуации данный сервис позволяет вести учёт платежей, не закрытых актами выполненных работ, выводить их в подбор в пакетном (групповом) режиме в специальной форме (рис. 2-14) с возможностью дальнейшей распечатки автоматически формируемых актов о выполненных работах (оказанных услугах).

Для формирования списка актов необходимо определить сначала период подбора платёжных документов, в поле «Операция по платёжному документу» выбрать требуемую опцию, и с помощью радиокнопок определиться, выводить ли всех контрагентов или только тех, по которым есть закрытые акты. Затем нажать кнопку **Отобразить платежи**.

На вкладке «Отбор платежей и оформление актов» требуется поставить (или снять) галки по платежам, предназначенных для оформления акта по ним.

Далее на странице «Правила формирования» (рис. 2-14):

- в секции «Общие правила» для документа можно настроить способ его формирования – «один документ – один платёж» или «один документ – все платежи данного контрагента»;
- в секции «Правила для табличной части документа» следует выбрать наименование оказанной услуги и определить тип учёта НДС (Сверху / В цене).

Закрытие полученных авансовых платежей актами выполненных работ, оказанных услуг

Отбор платежей и формирование актов Правила формирования Запись в журнал операций

Отбор платежей и формирование актов приемки-сдачи

Дата поступления денежных средств (по выписке банка) с 01.04.2012 по 31.05.2014

Операция по платежному документу Поступление оплаты от покупателя

Все контрагенты Только те контрагенты, по которым есть закрытые акты за указанный период

Отобразить платежи Сформировать акты

Номер	Дата выписки	Платательщик Содержание операции	Сумма поступления за период	Сформировать список документов закрытых актов за период	Сформировать акты
		Автодорсервис ЗАО	254 369.23		254 369.23
<input checked="" type="checkbox"/>	255	02.12.2013 Оплата услуг по Договору от 05/01	254 369.23		
<input checked="" type="checkbox"/>		ЖСК-1019	2 900.00		2 900.00
<input checked="" type="checkbox"/>	104	16.05.2012 Оплата Счета N898 от 15.05.2012	2 900.00		

Формирование актов будет выполнено только для отмеченных документов ("галочка" в левой колонке).
Установка/снятие отметки для документов на поступление средств производится клавишей ПРОБЕЛ.

Итого: Поступило **257 269.23** Закрыто актами
Задолженность **257 269.23** Отмечено для закрытия **257 269.23**

Рисунок 2-13

Закрытие полученных авансовых платежей актами выполненных работ, оказанных услуг

Отбор платежей и формирование актов **Правила формирования** Запись в журнал операций

Настройка правил формирования актов приемки-сдачи (выставленных)

Общие правила для документа

Нумерацию создаваемых документов, начать с номера 4

Операция по документу Оказание услуг покупателю по наладке оборудования

Создавать:

отдельный документ на сумму каждого платежа контрагента Сформировать акты

один документ на общую сумму платежей контрагента за период

Датой документа будет дата получения каждого платежа от контрагента по выписке банка

Правила для табличной части документа

Наименование услуги

Ставка НДС 18 Тип НДС Сверху

Проводки по документу (сумма проводки сформируется автоматически)

Счет Дт	Аналитика Дебет	Счет Кт	Аналитика Кредит
Дт Кт 62.01	Контрагент будет получен автоматически из контекста платежного документа	90.01	18%
Дт Кт 90.03	18%	68.02	Налог (взносы): начислено / уплачено

Рисунок 2-14

Проводки будут сгенерированы автоматически в соответствии с настройками типовых операций.

Далее можно приступать к формированию Актов (кнопка Сформировать акты доступна на обеих страницах).

На закладку «Запись в журнал операций» (2-16) Система вносит записи с основными реквизитами актов. На этой закладке можно произвести отбор актов для печати.

Закрытие полученных авансовых платежей актами выполненных работ, оказанных услуг

Отбор платежей и формирование актов | Правила формирования | **Запись в журнал операций**

Отбор полученных авансовых платежей для закрытия актами приемки-сдачи

Номер	Дата	Контрагент Содержание операции	Сумма поступления за период	
<input checked="" type="checkbox"/>	4	02.12.2013	Автодорсервис ЗАО	254 369.23
<input checked="" type="checkbox"/>	5	16.05.2012	ЖСК-1019	2 900.00

Запись в журнал операций будет выполнена только для отмеченных документов ("галочка" в левой колонке). Установка/снятие отметки для документов производится клавишей ПРОБЕЛ.

Итого: Сформировано **257 269.23** Отмечено для переноса **257 269.23**

Записать в журнал

Рисунок 2-15

Кнопкой Записать в журнал помеченные галками записи переносятся в список Журнала «Акты приёмки-сдачи (выставленный)», где могут быть отсортированы, проверены, отредактированы и распечатаны.

2.7.2 Установка цен номенклатуры (услуг): групповая операция; создание и печать прайс-листа

В меню Бухучёт → Покупки-продажи функционал «Установка цен номенклатуры (услуг)» обеспечивает групповой пересмотр цен товаров и услуг. Результат действия алгоритма отображается в одноименном Журнале и в справочнике «Номенклатура»

Изменение цен может производиться для отмеченных галками позиций номенклатуры по выбираемому пользователем в поле «Групповая установка (изменение) значений» алгоритму:

- Установить новые значения равным текущим
- Увеличить цену на константу
- Уменьшить цену на константу
- Увеличить цену на %
- Уменьшить цену на %
- Округлить цены до (целых копеек / целых рублей / целых десятков рублей и т.д.)
- Установить ставку НДС
- Установить тип НДС (сверху / в цене)

Установка цен номенклатуры (прайс-лист)

Установка цен номенклатуры

Номер документа 01 Установить значения на дату ... 12.05.2020

Номенклатурная группа, для которой производится установка Номенклатура / Продукция

Тип цен, для которых производится установка новых значений Цена продажи

Тип цен, относительно которых производится установка значений Цена покупки

Установка производится на указанные дату, номенклатурную группу и тип цен. Список позиций формируется для номенклатурной группы и типа цен, относительно которых производится установка с текущими значениями на последнюю дату до указанной.

Добавить + Удалить × Поиск 🔍 Только не нулевые цены

Наименование номенклатурной позиции	Текущие (последние) значения			Новые (устанавливаемые) значения		
	Цена	Ставка НДС	Тип НДС	Цена	Ставка НДС	Тип НДС
✓ Картридж для принтера HP	2 890.00	18	Сверху	2 890.00	18	Сверху
✓ Комплект мебели	6 950.00	18	Сверху	6 950.00	18	Сверху
✓ Комплект офисной мебели	85 000.00	18	В цене	85 000.00	18	В цене
✓ Настольный органайзер	455.00	18	Сверху	455.00	18	Сверху
✓ Принтер лазерный HP	12 500.00	18	Сверху	12 500.00	18	Сверху
✓ Салфетки протики экранов монито	100.00	18	Сверху	100.00	18	Сверху
✓ Сервер XY-12/2	165 389.83	18	Сверху	165 389.83	18	Сверху
✓ ПО Серверное решение X1 на базе	120 000.00	18	В цене	120 000.00	18	В цене

Групповая установка (изменение) значений

Установить новые значения равными текущим

Выполнить ▶

Установка новых значений конкретной позиции производится непосредственно в таблице. Для групповой обработки записей установите (снимите) отметку клавишей "Пробел" или используйте кнопки меню.

Печать 🖨️ Сохранить документ и закрыть форму 💾 Отказ 🗑️

Рисунок 2-16

Печать прайс-листа осуществляется кликом соответствующей кнопки.

2.7.3 Групповое выставление документов по оказанию однотипных услуг контрагентам с регулярной периодичностью

Сервис группового (пакетного) выставления документов — актов или УПД — может оказаться полезным при оказании контрагентам однотипных услуг с регулярной периодичностью, например, при оказании услуг связи, телефонии, услуг кабельного ТВ, услуг по сдаче имущества в аренду и пр. с ежемесячной или поквартальной оплатой.

Реализована пакетная печать и отправка документов на электронную почту контрагентов.

Учёт выставленных к оплате документов ведётся в Журнале стандартной формы.

Формирование пакета документов производится в форме «Групповое выставление документов...» на четырёх её вкладках:

- 1) Порядок формирования — радиокнопками выбирается вид документа, тип операции, а также наименование услуги, а также иные необходимые для формирования документов реквизиты и параметры

- 2) **Дополнительные реквизиты** — можно любой из своих счетов для перечисления на него клиентами денег, а также настроить иные текстовые параметры формируемого документа
- 3) **Список контрагентов** — выбирается из комбобокса в справочнике Системы «Организации» их группа и вид расчёта. И далее, после выбора ставки НДС Система самостоятельно выводит список клиентов с указанием номера (/номеров) Договора (клик кнопки **Сформировать список**).

Контрагент Договор	Ед. изм.	Количество	Цена Сумма	Ставка НДС Сумма НДС	Всего
✓ ООО "Восток" Договор № 321 от 15.01.2016 г.	м	1.000	3 100.00 3 100.00	20% 620.00	3 720.00
✓ ООО "Восток" Договор № 32 от 26.12.2019 г.	м	1.000	3 100.00 3 100.00	20% 620.00	3 720.00
✓ ООО "Квадро" Договор № 14 от 10.06.2016 г.	м	1.000	3 100.00 3 100.00	20% 620.00	3 720.00
✓ ООО "Прибег" Договор № 445 от 01.11.2016 г.	м	1.000	3 100.00 3 100.00	20% 620.00	3 720.00

Групповая установка (изменение) значений (установка/изменение производится относительно текущих значений)

Установить новое значение цены: 3100.00 **Выполнить**

Рисунок 2-17

При этом оперативно могут быть скорректированы как сам список плательщиков, так и суммы, выставляемые к оплате выбором опции в поле «Установить новое значение цены»

- 4) **Список документов** — представлено меню с сервисом печати всех сформированных документов или их части, с возможностью сохранения записей в Журнале и отправки документов пакетом по электронной почте по адресам, ранее введённых в карточки клиентов.

2.7.4 Групповое выставление актов за оказанные услуги физическим лицам

БухУчет → Покупки-Продажи

Сервис предназначен для организаций, предоставляющих услуги физическим лицам, например, по продаже авиа и/или ж/д билетов, туристических туров, путёвок в санатории и т.п.

Помимо пакетного выставления актов за оказанные услуги физическим лицам Системой производится автоматический расчёт суммы дебиторской задолженности каждого контрагента (обычный в деловой практике тип сальдо взаиморасчётов).

Общий порядок действий:

- 1) Предполагается, что в Рабочем Plane счетов (БухУчет → Настройки и сервис для ведения БухУчёта → План счетов) своевременно был открыт субсчёт для учёта взаиморасчётов с физлицами, например, активно-пассивный субсчёт 76.08 с аналитикой первого уровня «Физические лица»
- 2) В Справочнике «Физические лица» (БухУчет → Справочники) были организованы узлы видов деятельности, к которым оперативно, в процессе ведения бизнеса привязывались бы реквизиты клиентов организации с указанием их контактов по электронной почте.
- 3) В Базу данных Системы была своевременно внесена информация о начислении задолженности клиентов по предоставлению каждому из них той или иной услуги (БухУчет → Документы → Начисление задолженности физлицам)
- 4) Использованием типовых операций по Кассе и/или по участку «Банк» были своевременно отражены проводки по типовой операции «Поступление денег от физических лиц» в объёме ли авансового платежа, или же в полной сумме оплаты услуги.

Далее в «Журнале группового выставления актов за оказание услуги физическим лицам» необходимо сформировать новую запись, полное содержание которой сгруппировано на четырёх закладках формы «Групповое выставление актов...» — рис. 2-19.

Групповое выставление актов за оказанные услуги физическим лицам

Порядок формирования | Дополнительные реквизиты | Список контрагентов | Список документов

Основные реквизиты документа

Дата создания 30.04.2020 ?

Нумерацию начать с № 9 ?

Рисунок 2-18

При этом на закладке «Список контрагентов» после определения значений стартовых параметров и клика кнопки Сформировать список все остальные данные формируются Системой автоматически —рис. 2-20:

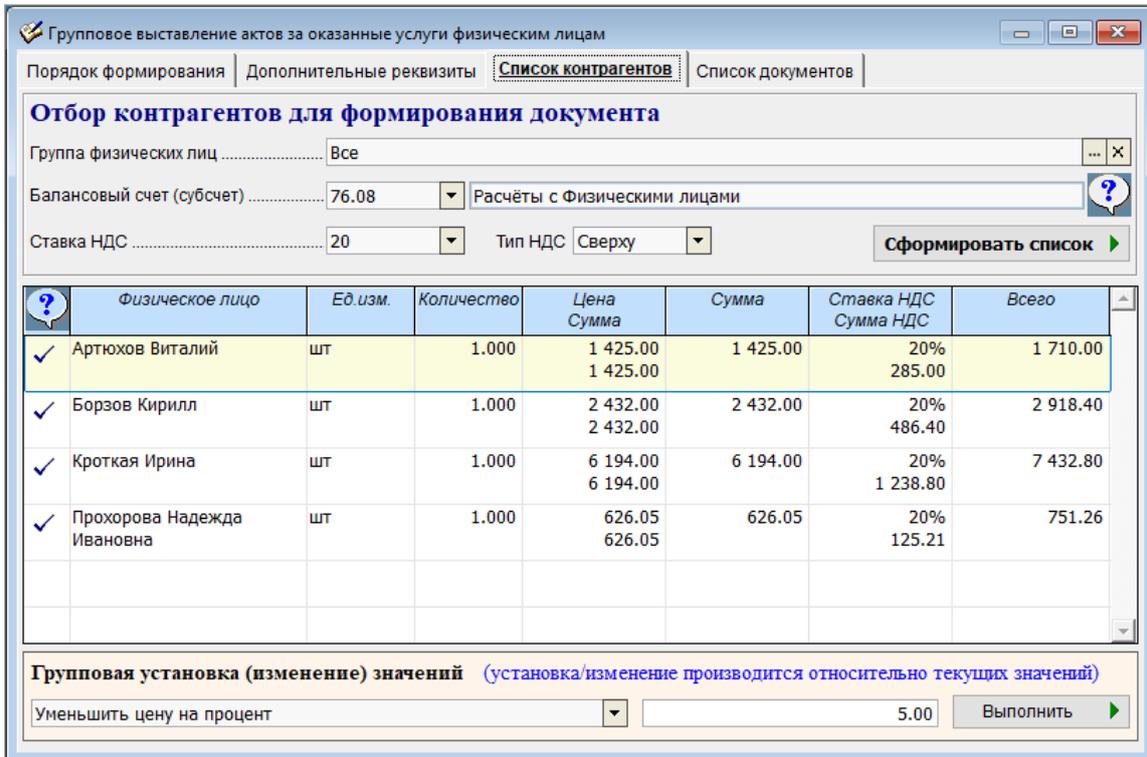


Рисунок 2-19

Вид записи пакетной рассылки в Журнале представлен на рис. 2-21.

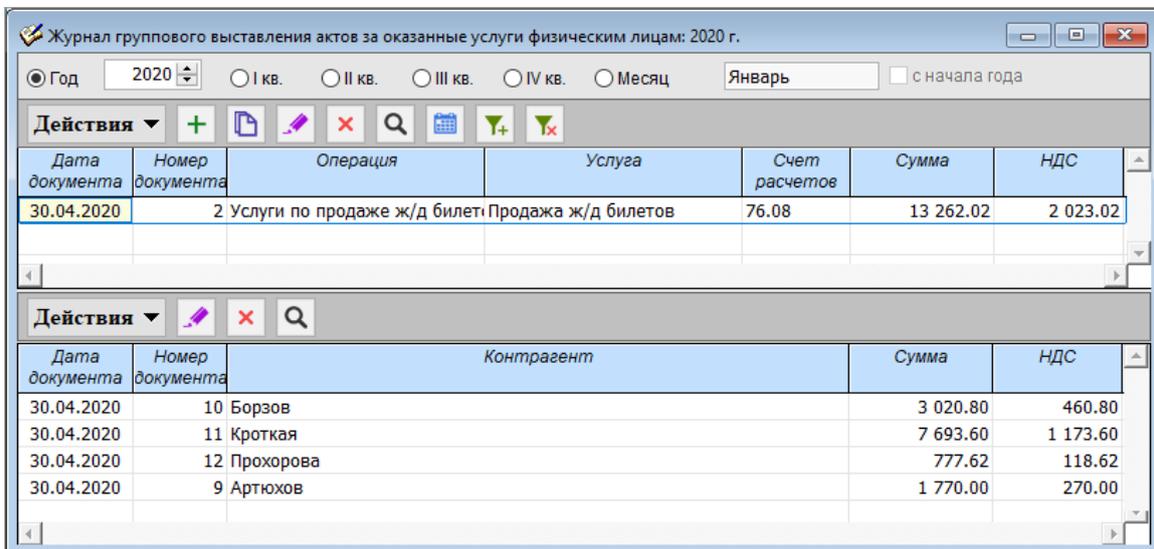


Рисунок 2-20

Пакетный Акт может быть распечатан со вкладки «Список документов» (рис. 2-20) на принтере с выбором опций:

- для всех контрагентов;
- для всех контрагентов с отсутствующим адресом электронной почты;
- для текущего контрагента.

3 Справочники, инвентаризация, акты сверки и товарные отчёты

3.1 Встроенные справочники

Доступ к справочникам Системы, которые необходимы для автоматизации учёта движения ТМЦ, обеспечен из разных пунктов меню Системы:

Справочники → БухУчет (см. Часть I Руководства)

БухУчет → Справочники

БухУчет → Отчёты

Некоторые справочники для удобства пользователя продублированы в наборах разных меню. Например, «Аналитический отчёт о продажах» доступен как из меню «Покупки-Продажи», так и из меню «Отчёты».

3.2 Инвентаризация

БухУчет → Инвентаризация

3.2.1 Приказ о проведении инвентаризации

Все реквизиты приказа о проведении инвентаризации заполняются в специальной форме с возможностью печати приказа по форме ИНВ-22.



Журнал учёта приказов о проведении инвентаризации в Системе не ведётся; после печати и закрытия электронного документа информация о нём не сохраняется.

3.2.2 Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности (Акт инвентаризации расчётов)

БухУчет → Отчёты **или** БухУчет → Инвентаризация → Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности

Настройка счетов расчётов для проведения сверки взаиморасчётов

Предварительно следует настроить на одноименной нижней вкладке активный список счетов, обороты по которым будут учитываться Системой при формировании сумм дебиторской и кредиторской задолженности.

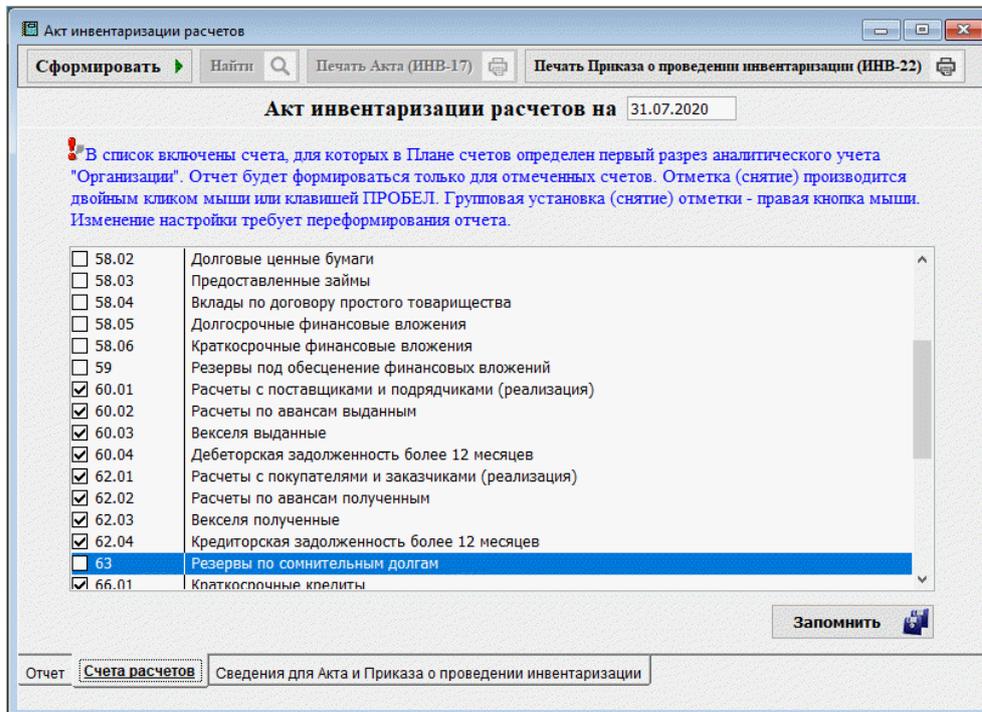


Рисунок 3-1



Отчёт будет формироваться только для счетов, на которых первым уровнем аналитики определён параметр «Организация» (см. Рабочий план счетов в Части II Руководства).

Отметка / снятие галки во флаговом поле по тому или иному счёту производится двойным левым кликом, или клавишей Пробел.

Вызов стартового меню для групповой установки (/переустановки) флаговых полей производится правым кликом. Опции стартового меню — «Отметить все» / «Снять все» / «Инвертировать».

Формирование данных. Верхние и нижние вкладки формы

Сервис автоопределения сумм дебиторской и кредиторской задолженности обеспечивает создание Акта инвентаризации расчётов.

В меню этого сервиса на выбранную пользователем дату кликом кнопки Сформировать выводится сальдо взаиморасчётов по всем контрагентам с начала партнёрских взаимоотношений с ними, разумеется, согласно зафиксированным в БД Системы бухгалтерским записям.

При этом не соответствующий определённому в Рабочем плане счетов типу аналитического счёта остаток отображается в формах сервиса **шрифтом красного цвета** — рис. 3-2 (активна нижняя вкладка «Отчёт»).

Контрагент	Счет расчетов	Сумма задолженности
Восток	62.01	1 062 500.00
ИП Груздев	62.01	33 500.00
Крат	62.01	576 105.08
Мебель	60.01	334 311.08
Прибег	62.01	2 817 569.00
Итого		4 823 985.08

Рисунок 3-2

Подготовка печати Акта инвентаризации расчётов и Приказа

Третья нижняя вкладка «Сведения для Акта и Приказа о проведении инвентаризации» содержит поля, после заполнения которых будут полностью готовы для печати как Акт, так и Приказ по форме ИНВ-22 (верхние вкладки).

Встроенные функционалы: Акт сверки взаиморасчётов

В форме «Акт инвентаризации расчётов» на трёх верхних вкладках отображается информация о типе и суммах задолженности контрагента и/или суммах собственных обязательств, а в случае встречных товаропотоков (с учётом также и возвратов) в формируемом отчёте отдельно отображаются суммы дебиторской и кредиторской задолженности по каждому партнёру — вкладка «Все задолженности».

Кликом гиперссылки [Акт сверки взаиморасчётов](#) производится переход к форме «Акт сверки взаиморасчётов с контрагентами», в которой формируется информация о сальдо взаиморасчётов с ним на любую дату, и по любому договору.

Например:

Рисунок 3-3



При этом в открывшейся форме «Акт сверки взаиморасчётов с контрагентами» двойным левым кликом по строке с датой и реквизитами документа можно перейти непосредственно к содержанию первичного документа.

Встроенные функционалы: Корректировка долга (организации)

БухУчет → Покупки–Продажи

Титул формы «Корректировка долга организации (перенос, списание задолженности)» предлагает заполнение полей значениями, которые позволят Системе произвести автоматический подбор информации по теме запроса.

Так, например, учёт корректировки долга предполагает несколько видов учётных операций, список которых сформирован Разработчиком ПО анализом практики делового оборота.

Это:

- Перенос авансов, полученных от покупателя
- Перенос авансов, выданных поставщику
- Перенос дебиторской задолженности покупателя
- Перенос кредиторской задолженности перед поставщиком
- списание авансов, полученных от покупателя
- списание авансов, выданных поставщику
- списание дебиторской задолженности покупателя
- списание кредиторской задолженности перед поставщиком

Корректировка долга организации (перенос, списание задолженности)

Номер документа 12 от 10.08.2020

Вид операции Списание дебиторской задолженности покупателя

Счет дебиторской задолженности 62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками (реализация)

Счет списания задолженности 91.02 Прочие расходы

Покупатель (дебитор) Крат

Статья доходов и расходов

Дебиторская задолженность

Договор	Сумма задолженности	Сумма списания
✓ Аналитика "Договоры" по счету не предусмотрена.	576 105.08	576105.08

Кредиторская задолженность

Договор	Сумма задолженности	Сумма списания
Для указанного вида операции не формируется!		

[Акт сверки взаиморасчетов](#) [Акт инвентаризации расчетов](#) [Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость по счету](#)

Сведения о задолженности Проводки

Сформировать задолженность по расчетам

Рисунок 3-4

Встроенные функционалы: Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость по счёту

Клик по гиперссылке [Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость по счёту](#) приводит к открытию формы Системы с отражением всех проводок, связанных с оприходованием/отгрузкой товара от/к данного (–му) контрагента (–ту) с возможностью просмотра первичного документа по каждой проводке двойным левым кликом с последующим выбором опции «Первичный документ». Меню этого сервиса позволяет также вывести для просмотра карточку счёта в целом, а также отчёт по проводкам с выбранной корреспонденцией счетов.

Выход из этой формы — в любой момент по кнопке **ESC**.

3.2.3 Списание ТМЦ по результатам инвентаризации

БухУчет → Инвентаризация

В Системе ведётся Журнал Актов списания ТМЦ; создание каждого нового акта производится кликом кнопки **Добавить**.

Форма «Акт списания товарно-материальных ценностей» снабжена списочными подсказками, с помощью которых выбирается подходящее значение в полях «Операция», «Склад» и иные значения полей в заголовке формы.

Списки значений для заполнения полей формируются либо в настраиваемых самим пользователем справочниках Системы, либо их перечень поставляется в составе ПО.

Пример заполнения Акта списания — то есть формирования очередной записи в Журнале актов списания ТМЦ — представлен на рис. 3-5.

Набор нижних вкладок позволяет произвести вывод информации документа в нескольких видах печатных форм и их назначениях.

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Картридж для принтера HP	шт	2.000	2 890.00	5 780.00	20	1 156.00	6 936.00

Рисунок 3-5

3.2.4 Инвентаризация наличных денежных средств

БухУчёт → Инвентаризация

В форму Акта инвентаризации Система автоматически (клик кнопки Сформировать — рис. 3-10) заносит сальдо по кассе на дату (по учётным данным), а также имена кредитораспорядителя и кассира; остальные поля формы заполняются пользователем самостоятельно.

После заполнения значениями всех полей электронной формы Акта кликом двух остальных вкладок производится печать как Приказа о проведении инвентаризации наличных денежных средств, так и Акта по форме ИНВ-15.

Кроме наличных денег допускается отразить в Акте также фактическое количество марок, ценных бумаг и др. ценностей, учтённых, в частности, на счетах забалансового учёта Рабочего Плана счетов организации.

Акт инвентаризации наличных денежных средств на 03.09.2020

Наличие по учетным данным 2982063.18 **Фактически:** 1) наличных денег
2) марок
3) ценных бумаг
4)

Последние номера кассовых ордеров

Приходный кассовый ордер 12
Расходный кассовый ордер 208

Период проведения инвентаризации с по

Документ Приказ № от

Объект инвентаризации наличные денежные средства организации

Причина проведения смена кассира

Руководитель организации Иванов И.В.
Директор

Состав инвентаризационной комиссии

Председатель комиссии
Члены комиссии

Должность	Фамилия Имя Отчество

Материально-ответственное лицо (кассир) Пафнутьева К.С.

Рисунок 3-6



Журнал Актов инвентаризации наличных денежных средств в Системе не ведётся; при закрытии сервиса внесённые в форму данные не сохраняются.

3.3 Акт сверки взаиморасчётов (с контрагентами)

БухУчет → Покупки-Продажи

Акт сверки взаиморасчётов — это документ, отражающий состояние взаимных расчётов между хозяйствующими субъектами за определённый период.

При проведении соответствующих настроек подготовка печатной формы документа производится автоматически.

Первым шагом при подготовке акта необходимо на закладке «Счета» сформировать список тех счетов/субсчетов, по которым Система будет производить поиск сумм дебиторской и кредиторской задолженностей — возникших и закрытых.

Отбор счетов в список производится двойным кликом по соответствующей строке выводимого на закладке Плана счетов организации.

Далее, на закладке «Настройка» нужно заполнить поля стартового меню способа вывода информации для просмотра и на печать.

Период сверки выбирается использованием фильтра в заголовке формы.

После клика кнопки Сформировать на закладке «Отчёт» будут автоматически отображены результаты соответствующих расчётов – рис. 3-7:

Дата	Документ	Договор	Дебет	Кредит
	Начальное сальдо			160 270.92
10.03.2020	Приходная накладная № 321			325 320.00
18.04.2020	Расходная накладная № 23		43 600.00	
30.04.2020	Акт оказания услуг (выставленный)		3 000.00	
	Оборот за период		46 600.00	325 320.00
	Конечное сальдо			438 990.92

Рисунок 3-7

Для вывода Акта сверки на рабочий стол ПК для предварительного просмотра следует нажать кнопку Печать:



После закрытия формы «Акт сверки» документ в Системе не сохраняется, журнал актов сверки в ПК не ведётся.

3.4 Расчёты с контрагентом по выставленным счетам на оплату и поступившим средствам на счёт в банке

БухУчет → Покупки–Продажи

При выборе контрагента Система производит подбор выставленных счетов и поступлений денег в их оплату.

3.5 Товарные отчёты

Описание внутренних бухгалтерских и финансовых отчётов, формируемых ПК «Налогоплательщик Про», — см. Часть VI Руководства.

3.5.1 Аналитический отчёт о продажах

БухУчет → Покупки–Продажи

БухУчет → Отчёты

В отчёт включаются позиции отгруженных всем дебиторам товаров (предоставленных услуг) независимо от факта их оплаты .

В форме задаётся период подбора данных, после чего в ней отражаются по строкам сведения о наименовании контрагента и позиции номенклатуры, дата отгрузочного документа, его реквизиты и ценовые характеристики товаров (услуг).

В настройках можно в стартовом меню определить типы документов, кого включать в подбор, а также указать параметры анализа эффективности продаж, например, вывести наиболее или наименее продаваемые позиции.

3.5.2 Ведомость наличия и движения ТМЦ за период

БухУчет → Отчёты

Отчёт формирует данные в разрезе позиций номенклатуры, номенклатурных групп, складов, балансовых счетов и пр.

На вкладке «Настройка» (рис. 3-8) можно установить фильтры вывода информации: проводить или нет отбор по конкретным позициям или группе номенклатуры ТМЦ, по каким складам, с каким именно типом выходного сальдо.

На этой же вкладке настраивается порядок печати отчёта.

На вкладке «Счета» отмечаются те счета учёта ТМЦ, обороты по которым должны попасть в отчёт с указанием количества единиц ТМЦ, их цены за единицу и общей суммы.

3.5.3 Обороты по выполненным / полученным услугам

БухУчет → Отчёты

В отчёт выводится информация как по выполненным, так и по полученным услугам (работам) в разрезе их наименований и номеров документов; подсчитываются общие итоги.



Ведомость наличия и движения ТМЦ: II квартал 2020 г.

Год: 2020 | Кв.: II кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: Сформировать, Поиск, Перейти, Печать

Показать обороты в отдельных колонках

Номенклатурная группа Наименование номенклатуры	Остаток на начало периода		Приход за период		Расход за период		Остаток на конец периода	
	количество	цена (расчет)	количество	цена	количество	цена	количество	цена (расчет)
Комплект офисной мебели	7.000	182 528.94			2.000	73 254.24	5.000	226 238.81
		1 277 702.55				146 508.48		1 131 194.07
Товары / Хозяйственные товары			25.000		25.000			
			72 500.00		72 500.00			
Товары / Хозяйственные товары / Электротовары			25.000		25.000			
			72 500.00		72 500.00			
Дрель отечественная Калибр			25.000	2 900.00	25.000	2 900.00		
				72 500.00		72 500.00		
Услуги			14.000				14.000	
			22 500.00				22 500.00	
Услуги / Настройка оборудования			14.000				14.000	
			22 500.00				22 500.00	
Наладка корпоративной сети	14.000	1 607.14					14.000	1 607.14
		22 500.00						22 500.00

Отчет | Настройка | Счета

Рисунок 3-8

4 Счета-фактуры и универсальные передаточные документы

БухУчет → Счета-фактуры (Учёт НДС)

4.1 Счета-фактуры (учёт НДС), настройка их параметров и данные об оплате

Для учёта каждого вида счёта-фактуры (СФ) в Системе ведутся отдельные Журналы, например, журнал «Счёт-фактура на полученный (перечисленный покупателем) аванс».

Настройка параметров СФ — реквизитов при печати — производится на внутренней вкладке «Счет-фактура и УПД» вкладки «Документы» в форме Реквизиты (по умолчанию) для подстановки в первичных документах (БухУчет → Операции → Значения подстановок по умолчанию), или же непосредственно из одноименного меню БухУчет → Счета-фактуры (учёт НДС)

Формы счетов-фактур во многом идентичны. Поэтому в данном разделе описываются только три из них.

4.1.1 Журнал учёта счетов-фактур

Учёт всех счетов-фактур (далее – СФ) ведётся в обычной для ПК журнальной форме.

Внесение в Систему как выданных, полученных, так и корректирующих СФ может производиться как из специально предназначенных для этого разделов меню, но также и непосредственно из Журнала учёта СФ.

Тип СФ и его реквизиты отображаются в заголовке нижней секции формы при наведении курсора на соответствующую строку реестра СФ.

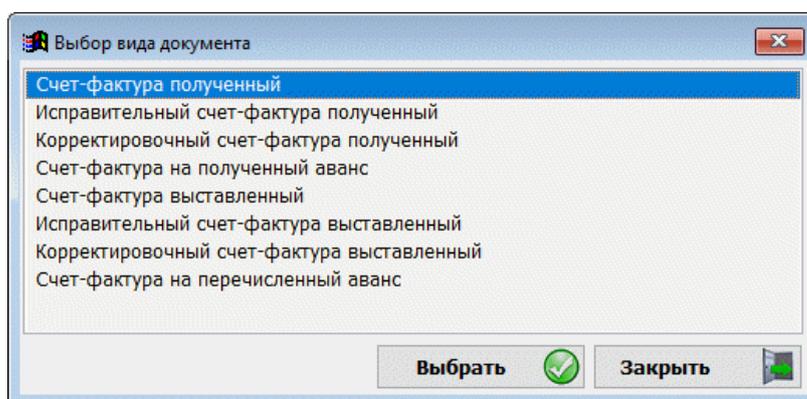


Рисунок 4-1

Перечень формируемых непосредственно из Журнала документов отображён в форме «Выбор вида документа» (рис. 4-1), появляющейся после исполнения команды Добавить.

Печать документов Журнала производится с предварительным выбором в стартовом меню вида отчёта на бланках, действующих, соответственно, с 01.07.2021, 01.10.2017 и с 01.07.2017. Вид счёта-фактуры выбирается по дате его создания, отражаемой в Журнале.

Ограничений на количество редакций содержания счетов-фактур Системой не накладывается.



Формирование Книг покупок и продаж, а также Дополнительных листов к ним производится в разделе БухУчет → Регистры Декларации по НДС (разд. 8-12).

4.1.2 Счёт-фактура выставленный

Как и во всех формах Системы часть СФ с содержанием основных реквизитов остаётся постоянной при перемещениях по закладкам формы (верхняя секция формы на рис. 4-2. Остальная информация сгруппирована на семи нижних закладках:

- ТМЦ – служит для именованя отгруженных товаров (продукции);
- Услуги – для именованя оказанных услуг;
- Доп. сведения – для внесения адресов контрагента и особых отметок;
- НДС по авансам – для учёта возмещения НДС с авансов;
- Книга продаж – данные для заполнения Книги продаж;
- Подписи – подписи кредитораспорядителей, или уполномоченных на то лиц;
- Проводки – бухгалтерские записи.

На закладке «НДС по авансам» формы «Счёт-фактура выставленный» при добавлении записи кнопкой Подбор выводится полный список счетов-фактур на аванс по данному контрагенту (если таковые авансы были).



На нижней закладке «НДС по авансам» заполнение полей «Сумма» и «НДС» секции «Возмещение» в форме «Возмещение НДС с аванса» в ручном режиме не предусматривается.

Счет-фактура № 6 от 07.02.2015 Не включать счет-фактуру в Книгу Продаж
Дата выставления 09.02.2015 Код вида операции 01
Доп. информация

Продавец ООО "Тест Сервис"
Адрес 141206, Московская обл, Пушкинский р-н, Пушкино г, Добролюбовская ул, дом 2
Юр. Факт. 1234567894 / 123401001

Покупатель Мебель
Адрес 789456, Погодино, ул. Восточная, 45
Юр. Факт. 4567891230 / 456700101

ИНН / КПП 4567891230 / 456700101
Договор
К пл.-расч. документу № 251 от 05.02.2015
Документ об отгрузке
Валюта Российский рубль, 643
Основание Договор от 10/01/2015 N 15 № гос. контракта

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего	Страна происхождения	Регистрационный номер
Комплект мебели	шт	1.000	60 000.00	60 000.00	18	10 800.00	70 800.00		
Принтер лазерный HP	шт	0.000	8 652.00	86 520.00	18	15 573.60	102 093.60		
Сервер XY-12/2	шт	1.000	54 800.00	54 800.00	18	9 864.00	64 664.00		

Позиций 3 Сумма НДС 36 237.60 Итого 237 557.60

ТМЦ Услуги Доп. сведения НДС по авансам Книга Продаж Подписи Проводки

Налоговый агент Настройки Печать Сохранить Закрыть

Рисунок 4-2

Добавление записи в список документов, подтверждающих оплату на закладке «Книга продаж», производится кликом кнопки **Добавить** в нижней секции формы с последующим заполнением двух полей данной секции – рис. 4-3.

При формировании новой записи в счёте-фактуре предлагается заполнить форму, состоящую из трёх закладок: «Основные сведения» (цена, количество, ставка НДС, акциз, артикул), «Мерные характеристики» (единица измерения) и «Регистрационный номер».

Уплата налога, ГД Сведения о посреднической деятельности

Документ, подтверждающий уплату Сведения о регистрационных номерах

Записи таблицы формируются автоматически по данным табличной части (закладка ТМЦ).

Дата документа	Номер документа	Регистрационный номер

При сохранении документа, записи с пустыми значениями будут удалены из таблиц автоматически!

ТМЦ Услуги Доп. сведения НДС по авансам Книга Продаж Подписи Проводки

Налоговый агент Настройки Печать Сохранить Закрыть

Рисунок 4-3

На последней закладке вносятся данные на товар, подлежащий прослеживаемости: поля «Номер» и «Страна» (до 01.07.2021 в них вносился номер таможенной декларации и именованье страны-экспортёра). Значения для обоих полей могут выбираться из справочников, создаваемых пользователем.

4.1.3 Счёт-фактура полученный

Документ «Счёт-фактура полученный» предназначен для отражения НДС по операциям прихода ТМЦ, услуг, по учёту капитальных вложений и т. д.

Счет-фактура № 5/9 от 22.05.2022 Не включать счет-фактуру в Книгу Покупок

Дата получения (регистрации) 23.05.2022

Код вида операции 01

Продавец Крат
Адрес 789456, Урочище Арп, Ростокинская, 68
ИНН / КПП 7894561230 / 78001001
Договор

Покупатель ООО "Тест Сервис"
Адрес 141206, Московская обл, Пушкинский р-н, Пушкино г, Добролюбовская ул, дом 2
ИНН / КПП 1234567894 / 123401001

К пл-расч. документу № 254 от 22.05.2022
Документ об отгрузке Накладная № 548 от 22.05.2022
Валюта Российский рубль,643
Основание Договор 23

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего	Страна происхождения	Источники
Картридж для принтера HP	шт	0.000	2 890.00	28 900.00	20	5 780.00	34 680.00		
Компьютер ASUS	шт	5.000	15 900.00	79 500.00	20	15 900.00	95 400.00		

Позиций 2 Сумма НДС 21 680.00 Итого 130 080.00

ТМЦ Услуги Доп. сведения НДС по авансам Книга Покупок Проводки

Печать Сохранить Заккрыть

Рисунок 4-4

На рис. 4-4 отражён порядок создания и сохранения в БД счёта-фактуры, полученного от продавца.

Счёт-фактуру можно оформить на основании иного документа Системы: кликнуть в Журнале кнопку Оформить на основании, и далее, в стартовом меню выбрать одну из опций: «Приходная накладная», «Акт оказания услуг (полученный)», «Корректировочный счёт-фактура полученный».

4.1.4 Корректировочный счёт-фактура выставленный

При изменении стоимости уже отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг, переданных имущественных прав), возврате товара, в иных случаях НК РФ обязывают продавца выставлять корректировочный счёт-фактуру.

Стоит заметить, что в корректирующем СФ могут быть указаны и отрицательные показатели.

Формирование СФ данного типа производится из интерфейса одноименного Журнала.

Корректировочный счет-фактура выставленный

Корр.счет-фактура № 29 от 23.05.2022 **Укажите исходный документ**

К счету-фактуре № 13 от 13.04.2015

С учетом исправления № от . .

Дата выставления 23.05.2022

Код вида операции 01

Продавец ООО "Тест Сервис"
Адрес 141206,Московская обл,Пушкинский р-н,Пушкино г,Добролюбовская ул,дом 2
1234567894 / 123401001

Покупатель Мебель
Адрес 789456, Погодино, ул. Восточная, 45
4567891230 / 456700101

Валюта Российский рубль,643 № гос. контракта

Наименование ТМЦ и услуг	Показатели изменений	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Стоимость	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего
Комплект мебели	(А) ДО ИЗМЕНЕНИЯ	шт	1.000	60 000.00	60 000.00	18	10 800.00	70 800.00
	(Б) ПОСЛЕ ИЗМЕНЕНИЯ	шт	1.000	62 548.00	62 548.00	18	11 258.64	73 806.64
	(В) УВЕЛИЧЕНИЕ	X	X	X	2 548.00	X	458.64	3 006.64
	(Г) УМЕНЬШЕНИЕ	X	X	X	---	X	---	---
Принтер лазерный HP	(А) ДО ИЗМЕНЕНИЯ	шт	10.000	8 652.00	86 520.00	18	15 573.60	102 093.60
	(Б) ПОСЛЕ ИЗМЕНЕНИЯ	шт	10.000	8 451.00	84 510.00	18	15 211.80	99 721.80
	(В) УВЕЛИЧЕНИЕ	X	X	X	---	X	---	---
	(Г) УМЕНЬШЕНИЕ	X	X	X	2 010.00	X	361.80	2 371.80

УВЕЛИЧЕНИЕ (сумма строк В) Стоимость 2 548.00 НДС 458.64 Всего 3 006.64

УМЕНЬШЕНИЕ (сумма строк Г) ... Стоимость 2 010.00 НДС 361.80 Всего 2 371.80

ТМЦ, работы, услуги | Подписи | Проводки

Налоговый агент | Печать | Сохранить | Закрыть

Рисунок 4-5

Порядок действий при формировании нового документа:

- 1) После клика кнопки **Добавить** (в Журнале) следует нажать ссылку **«Укажите исходный документ»** или пиктограмму рядом (в правом верхнем углу формы)
- 2) Выбрать в стартовом меню вид документа, формируемого в дальнейшем из списка: «Счёт-фактура выставленный», «Исправительный счёт-фактура выставленный», «Корректировочный счёт-фактура выставленный», «Счёт-фактура на перечисленный аванс»
- 3) Из всплывающей формы журнала учёта соответствующего вида документов выбрать нужную позицию.

После чего некоторые исходно пустые поля формы «Корректировочный счёт-фактура выставленный» окажутся заполненными (рис. 4-5).

Далее следует кликнуть кнопку **Корректировать** (рис. 4-5) и, отредактировав в форме «Номенклатура» (рис. 4-6) значения нужных полей, кликнуть кнопку **Выбрать**.

Рисунок 4-6



Повторный выбор иного счёта-фактуры приводит к замене ранее отобранного.

Все внесённые изменения отразятся как в табличной части формы «Корректировочный счёт-фактура выданный», так и суммарно в строках «УВЕЛИЧЕНИЕ...» и/или «УМЕНЬШЕНИЕ...» этой же формы.

Созданный документ будет занесён в Журнал отдельной строкой.

4.1.5 Данные об оплате выставленных счетов-фактур (для определения налогового периода по оплате)

В нижней секции журнальной формы отображается построковое содержание отмеченного СФ.

Двойным кликом по строке выводится для редактирования форма СФ, в которой можно отметить дату уплаты НДС и внести в БД сведения о регистрационных номерах.

Налоговый период в котором будет отражён документ в Книге продаж при импорте данных в соответствующие регистры учёта БД, будет определён по указанной дате оплаты (при отметке флагового поля, появляющегося в свободной правой части нижней секции после заполнения реквизитов документа — рис. 4-7), либо по дате выставления документа (при снятом флаге).

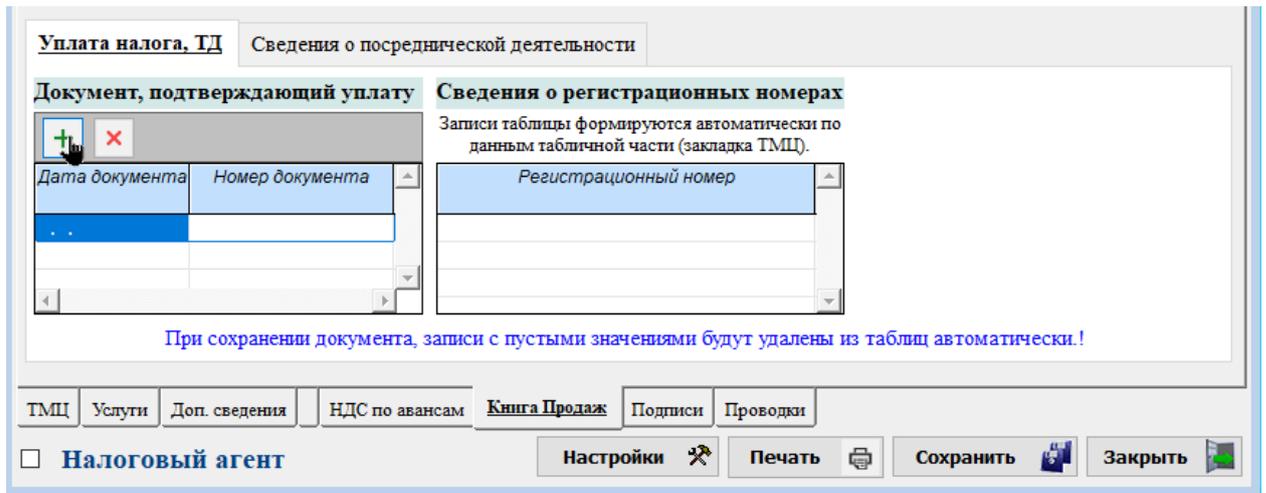


Рисунок 4-7

4.2 Универсальные передаточные документы

БухУчёт → Универсальные передаточные документы

Универсальный передаточный документ (УПД) позволяет объединить информацию, отражаемую в первичных учётных документах и счетах-фактурах, исключив их дублирование.

В Системе ведётся Журнал учёта УПД, создаваемых как непосредственно из интерфейса этого Журнала, так и в специализированных журнальных формах меню:

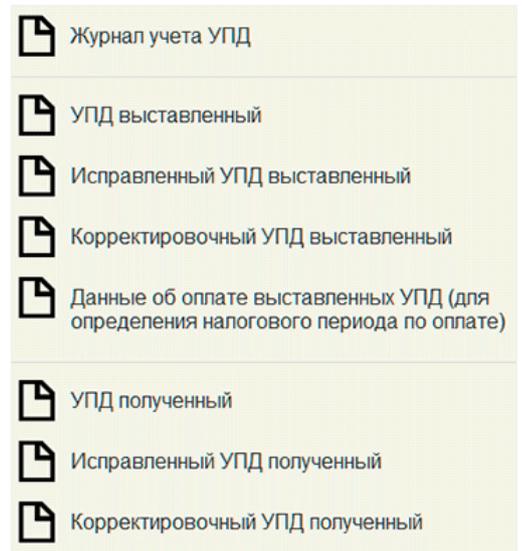


Рисунок 4-8

При формировании нового УПД, в зависимости от выбора опции «Счёт-фактура и передаточный документ» или «Только передаточный документ» сформированный УПД приобретает статус «1» или «2» — рис. 4-9.

Никаких особенностей по созданию данного типа документа в сравнении с правилами формирования счетов-фактур в Системе нет.

Дополнительно реализовано выборочное проведение УПД выставленных (БухУчет → Документы → Выборочное проведение УПД выставленных для формирования налогового вычета).

В форме «Универсальный передаточный документ (выставленный)» флаговым полем «Налоговый агент» можно подготовить проект УПД от лица поставщика, например, при согласовании позиций поставок: на вкладке «ТМЦ» при проставлении галки во флаговом поле меняются местами реквизиты Поставщика и Покупателя.

Универсальный передаточный документ (УПД) выставленный

Универсальный передаточный документ 1 Счет-фактура и передаточный документ Только передаточный документ

Документ №..... 35 от 23.05.2022 Не включать счет-фактуру в Книгу Продаж

Дата выставления 23.05.2022 Дата отгрузки 23.05.2022

Код вида операции 01 Хозяйственная операция Реализация ТМЦ покупателю

Доп. информация ТМЦ Услуги

Продавец ООО "Тест Сервис"
Адрес 141206,Московская обл,Пушкинский р-н,Пушкино г,Добролюбовская ул,дом 2
1234567894 / 123401001

Покупатель Восток
Адрес 234567, Горюново, ул. Пехотинцев, 25
ИНН / КПП 3456789012 / 345600101

Договор Договор поставки № 45 от 01.02.2021 г.

К пл.-расч. документу Документ об отгрузке.....

Валюта Российский рубль,643 № гос. контракта.....

Действия Подбор Изменить порядок

Наименование ТМЦ	Ед. изм.	Кол-во	Цена	Сумма	Ставка НДС	Сумма НДС	Всего	Страна происхождения	Страно
Дрели	шт	20.000	4 200.00	84 000.00	18	15 120.00	99 120.00		
Настольный органайзер	шт	10.000	1 648.36	16 483.60	20	3 296.72	19 780.32		

Склад Основной склад на Добролюбовской

Позиций 2 Сумма НДС 18 416.72 Итого 118 900.32

ТМЦ Услуги О грузе Доп. сведения НДС по авансам Подписи Проводки Книга Продаж СпецРежим

Налоговый агент

Рисунок 4-9

При печати УПД (как и счетов-фактур) реализована возможность выбора любой из 3-х версий печатной формы, в т.ч. в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 16 августа 2024 № 1096.

5 Основные средства и НМА. Амортизация

5.1 Основные средства

5.1.1 Порядок выбора типа учёта: бухгалтерского или налогового

От выбора типа учёта ОС зависит способ начисления амортизации:

- при выборе «Тип учёта ОС бухгалтерский» доступными для выбора окажутся четыре способа: «Линейный», «Способ уменьшающегося остатка», «Нелинейный способ» и «По сумме чисел лет срока полезного использования»;
- при выборе «Тип учёта ОС налоговый» доступными для выбора окажутся два типа: «Линейный способ» и «Нелинейный способ».

Исходные настройки производятся в меню «Значение подстановок по умолчанию» (Бухучёт → Справочники), где в нижней части страницы верхней вкладки «Общие» расположено поле «Тип учёта ОС», принимающее два значения: «Бухгалтерский» или «Налоговый».

В дальнейшем, при поступлении основных средств, как и при некоторых иных учётных операциях, на нижней вкладке «Основные сведения» одноименной формы (БухУчет → Основные Средства → Поступление объектов ОС) будет необходимо выбрать способ начисления амортизации — один из предлагаемых в списке комбобокса.

Соответственно, все настройки алгоритма расчёта амортизации будут учтены при операциях начисления амортизации ОС.

5.1.2 Объекты основных средств

БухУчёт → Основные Средства

Функционал является классификатором объектов ОС, в поле навигации узлы представляют собой наименования всех амортизационных групп.

К соответствующим узлам классификатора привязываются объекты собственного имущества предприятия, подпадающие под требования ст. 256 НК РФ.

Каждой позиции ОС присваивается инвентарный номер (обязательное для заполнения поле), определяются и иные характеристики объекта. Ввод этой информации производится на закладке «Основные сведения» формы «Объект ОС» – рис. 5-2.

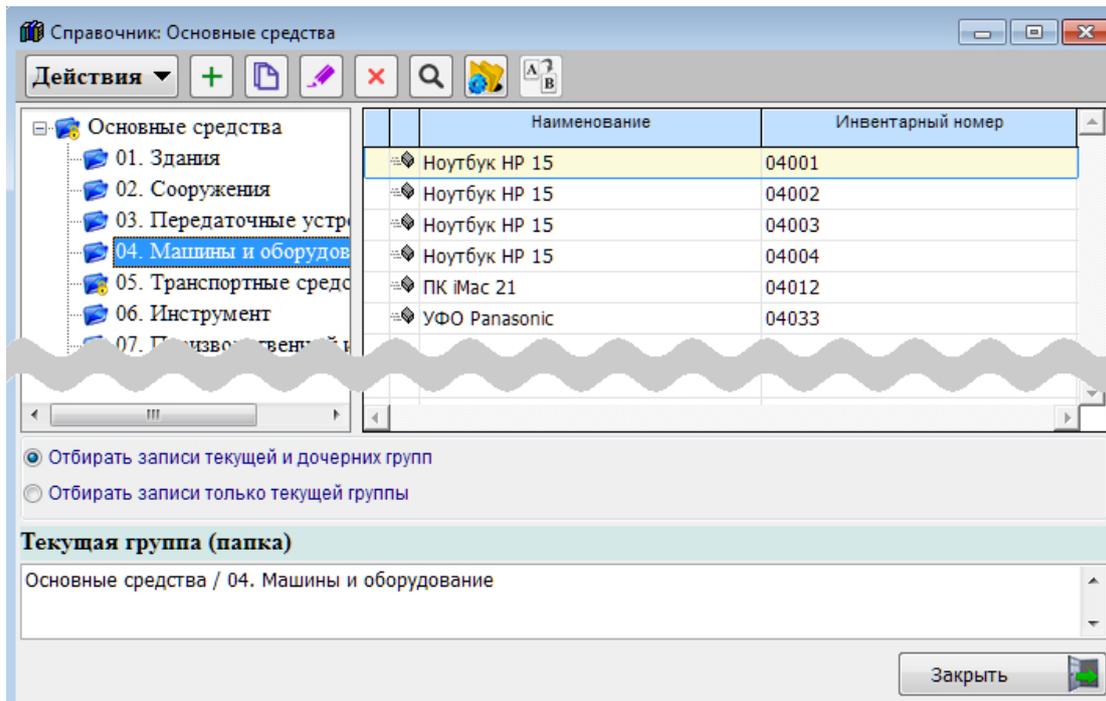


Рисунок 5-1

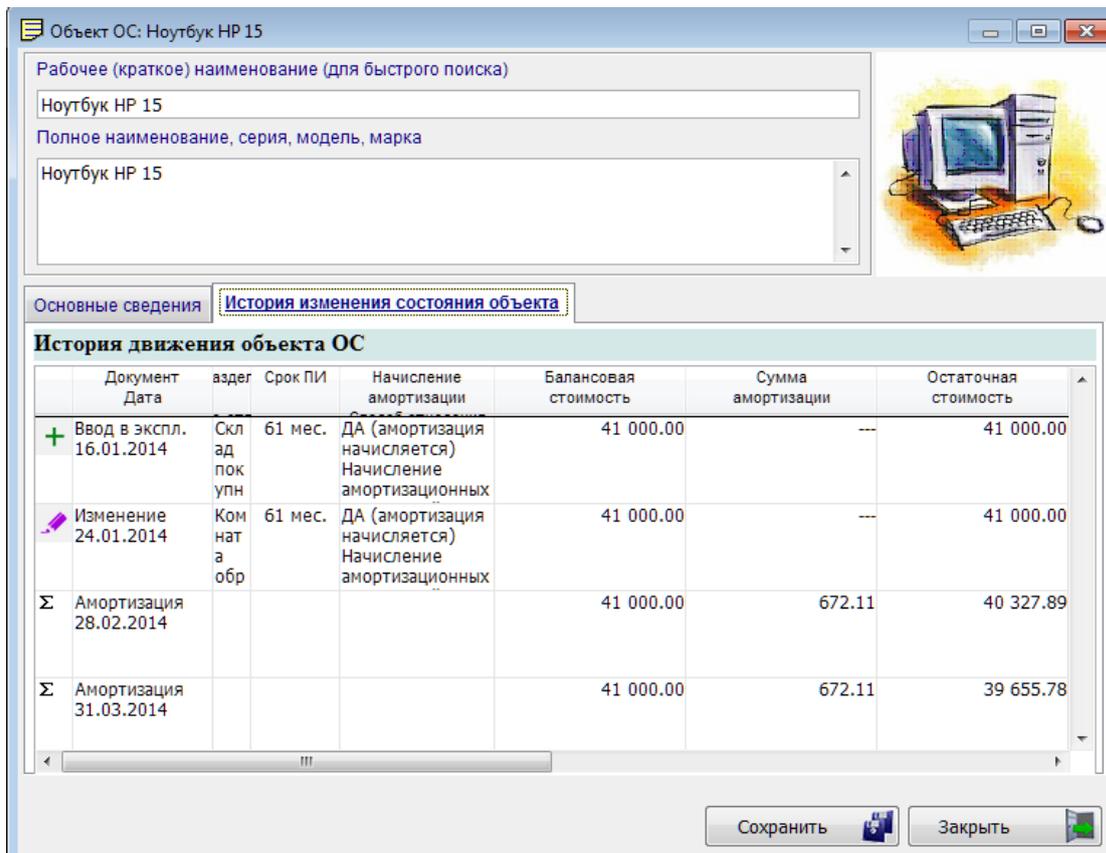


Рисунок 5-2

В дальнейшем, после двойного клика по позиции ОС в справочнике «Объекты основных средств» (рис. 5-1) на закладке «История изменения состояния объекта» формы «Объект ОС» (рис. 5-2) выводится информация о вводе объекта в эксплуатацию, о его перемещении, о начислении амортизации ест. При этом каждый раз автоматически подсчитывается и отображается по строке его остаточная стоимость.

5.1.3 Порядок ведения аналитического учёта

Настройками формы (рис. 5-3) определяется порядок ведения учёта ОС.

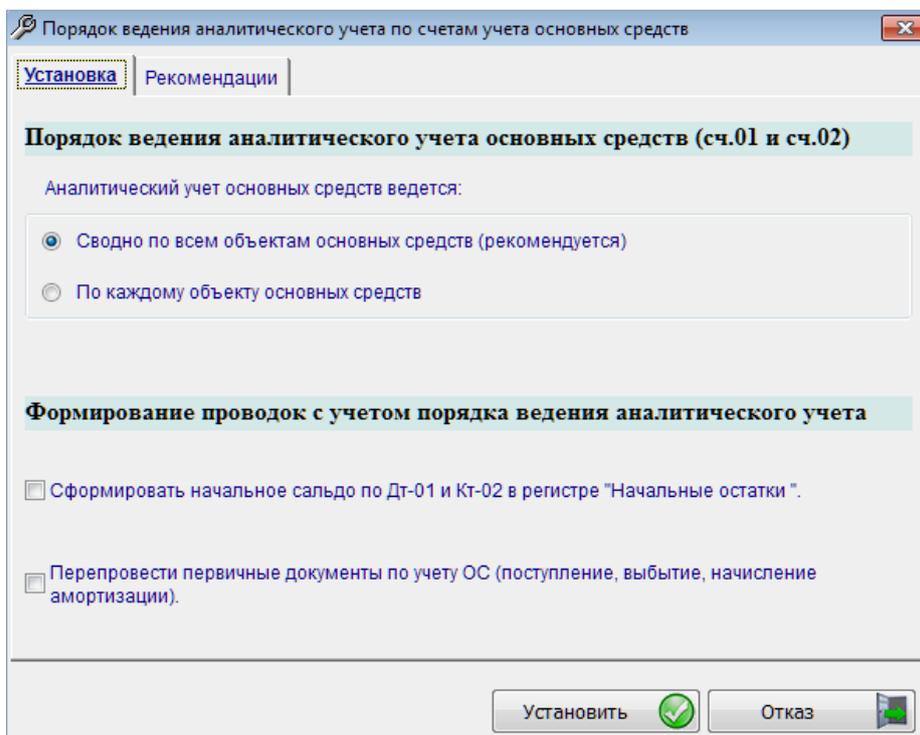


Рисунок 5-3

Изначально в Плате счетов синтетические регистры учёта объектов ОС и их амортизации (счета 01 и 02) не имеют аналитического учёта. Это состояние в форме «Порядок ведения аналитического учёта...» (рис. 5-3) отображается активным переключателем «Сводно по всем объектам...» При таком режиме в момент автоматического начисления амортизации количество проводок Дт (Счёт затрат) Кт 02 будет равно столько, сколько в Учётной политике предприятия предусмотрено счетов затрат для отнесения на них сумм амортизации тех или иных видов ОС.

Если, к примеру, предполагается относить суммы амортизации на один счёт по всем объектам ОС (например, в Дт 44), то проводка с отражением отнесения амортизации на себестоимость продукции (работ или услуг) будет каждый месяц единственной. При этом в отчётных формах будет производиться группировка объектов ОС по местам их использования.

При отметке переключателя «По каждому объекту» Система автоматически организует в Плане счетов (БухУчет → Справочники → План счетов) аналитический учёт – рис. 5-4

Код	Наименование	Заб.	Тип	Вал.	Кол.	Аналитика 1	Аналитика 2
01	Основные средства		A				
01.01	Основные средства в организации		A			Основные средства	
01.09	Выбытие основных средств		A			Основные средства	
02	Амортизация основных средств		П				
02.01	Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01		П			Основные средства	
02.02	Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03		П				
03	Доходные вложения в материальные ценности		A				

Рисунок 5-4

При этом начисление амортизации и формирование бухгалтерских записей будет производиться Системой по каждому объекту ОС. Иначе говоря, если в учёте числится 156 объектов ОС, то каждый месяц при начислении амортизации в базе данных будет сохраняться 156 проводок Дт (Счёт затрат) / Кт 02. Столько же будет и проводок, отражающих момент ввода ОС в эксплуатацию: Дт 01 / Кт 08.



Изменить порядок ведения аналитического учёта можно в любой момент времени.

При изменении порядка ведения аналитического учёта необходимо отметить флаговое поле «Перепровести первичные документы по учёту» (рис. 5-3), после чего нажать кнопку Установить. Если при этом осуществляется возврат к режиму «Сводно по всем объектам...» Система автоматически удалит из Плана счетов аналитики по счетам 01 и 02, после чего также автоматически перепроведёт в БД все бухгалтерские записи с участием этих счетов.

Если предприятие начинает использовать ПК «Налогоплательщик ПРО» с первого дня своей деятельности, флаговое поле «Сформировать начальное сальдо по Дт 01 и Кт 02 в регистре «Начальные остатки» отмечать не надо.

В том же случае, когда к моменту начала эксплуатации ПК «Налогоплательщик ПРО» объекты ОС уже числились в бухгалтерском учёте, необходимо это флаговое поле отметить, после чего перейти к заполнению инвентарной книги «Ввод начальных остатков по ОС»

5.1.4 Ввод начальных остатков по ОС (инвентарная книга)

Дата ввода начальных остатков – это, как правило, первый день месяца – рис. 5-5.

Дата акта	Номер акта	Объект ОС	Балансовая стоимость (сч. 01)	Сумма амортизации (сч. 02)	Остаточная стоимость
-----------	------------	-----------	-------------------------------	----------------------------	----------------------

Рисунок 5-5

Кликом кнопки **Добавить** вызывается форма «Ввод начальных остатков» (рис. 5-6).

Объект ОС Ноутбук HP 19

Сведения на момент ввода остатков

Балансовая стоимость (для учета на сч. 01) 45000.00

Сумма накопленной амортизации (для учета на сч. 02) 29508.20

Остаточная стоимость (справочно) 15491.80

Начислять амортизацию

При выключенном значении амортизация по объекту начисляться не будет, например по земельным участкам, объектам природопользования или в связи с переводом объекта на консервацию, реконструкцию и т.п. В дальнейшем значение можно изменить документом "Изменение состояния объекта ОС".

Способ начисления амортизации Линейный способ

Амортизационная группа Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)

Срок полезного использования при вводе в эксплуатацию (61-84 мес.) 61

Оставшийся срок полезного использования (на момент ввода остатков) 21

Способ отражения расходов (сч. 02) Начисление амортизационных отчислений на сч. 20

Для автоматического формирования проводки при ежемесячном начислении амортизации.

Справочно:

Ежемесячная норма амортизации: 4.7619% (1 / 21 * 100)

Ежемесячная сумма амортизации: 737.70 (15491.80 * 4.7619 / 100)

Период начисления: Январь 2013 г. ~ Сентябрь 2014 г.

Рисунок 5-6

При выборе объекта ОС в одноименном поле содержание закладки «Справочно» заполняется автоматически данными, внесёнными ранее в реестре ОС в форме «Объекты основных средств». Однако недостающие сведения могут быть оперативно дополнены непосредственно в форме «Ввод начальных остатков...» с автосохранением в карточке объекта.

На закладке «Место эксплуатации» заполняются два поля: «Подразделение» и «МОЛ» При этом в качестве подразделения может быть выбран и склад.

Информация на закладке «График амортизации» приводится справочно: на ней отображается график погашения первоначальной (/остаточной) стоимости объекта ОС через отнесение сумм амортизации на издержки производства.

Дата акта	Номер акта	Объект ОС	Балансовая стоимость (сч. 01)	Сумма амортизации (сч. 02)	Остаточная стоимость
05.01.2013	12	Ноутбук HP 19	45 000.00	29 507.60	15 492.40
03.02.2013	25	Ноутбук HP 15	41 000.00	29 507.60	41 000.00
ИТОГО СУММА			На сч. 01 86 000.00	На сч. 02 29 507.60	

Рисунок 5-7

В журнале «Ввод начальных остатков» (рис. 5-7) будет содержаться реестр всех объектов ОС, как ранее введённых в эксплуатацию, так и находящихся на консервации к началу эксплуатации ПК «Налогоплательщик ПРО»

5.1.5 Поступление, перемещение, изменение состояния и выбытие ОС

Порядок документального оформления поступления, перемещения, изменения состояния и выбытия объектов основных средств схож. В данном пункте Руководства рассматривается порядок документирования поступления объекта ОС (БухУчет → Основные средства → Поступление объектов ОС).

В форме «Поступление объекта основных средств» (рис. 5-8) производится оформление ввода объекта в эксплуатацию.

В заголовке формы выбирается типовая операция «Ввод в эксплуатацию», а в поле «Объект ОС» — позиция из реестра «Объекты основных средств», который можно дополнительной новой позицией ОС непосредственно из формы.

Поступление объекта основных средств

Номер акта ввода: 8 от 11.01.2018

Операция: Ввод в эксплуатацию

Внеоб. актив (сч. 08):

Объект ОС (сч. 01): Компьютер ASUS

Показатели автоматически заполняются данными при выборе объекта из справочника "Основные средства" и носят справочный характер. Все изменения в этих показателях производятся только в справочнике "Основные средства".

Полное наименование, серия, модель, марка
Компьютер ASUS2589

Группа учета: 04. Машины и оборудование

Инвентарный номер: 21 Дата выпуска (постройки): 15.11.2017

Номер паспорта: Заводской номер: 4899554477

Код по ОКФО: 330.28.233

Изготовитель: Китай

Справочно: Основные сведения Место эксплуатации Проводки График амортизации

Печать Сохранить Заккрыть

Рисунок 5-8

Поступление объектов ОС: 2018 г.

Год: 2018 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: +, -, Поиск, Дт, Кт

Дата	Номер	Операция	Балансовая стоимость	Объект ОС
11.01.2018	8	Ввод в эксплуатацию	21 550.00	Компьютер ASUS

Проводки по документу: Поступление объектов ОС 8 от 11.01.2018

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Комментарий
Дт Кт 01.01	Компьютер ASUS	08.04	Компьютер ASUS Основной склад на Добролюбовской	21 550.00	

[Настроить порядок ведения аналитического учета на счетах ОС и отразить в учете](#)

Рисунок 5-9

В том случае, если объекты были учтены ранее во внеоборотных активах (в прежних версиях ПК), выбирается позиция в поле «Внеоб. актив»

Содержание полей на остальных закладках формы описано в п. 5.1.3 [выше](#).

Введённые в эксплуатацию позиции ОС отображаются в журнале – рис. 5-9.



При корректировке документа о выбытии объектов ОС обеспечена как возможность просмотра/коррекции записи, так и печать акта по форме ОС-4.

При корректировке данных в Ведомости наличия объектов ОС (инвентарной книге), обеспечена как возможность просмотра / коррекции данных, так и печать инвентарной карточки по форме ОС-6.



В режиме БухУчет → Основные Средства → Внутреннее перемещение и изменение состояния объектов ОС реализована возможность изменение балансовой стоимости (переоценка)

5.1.6 Начисление амортизации



В ПК «Налогоплательщик ПРО» используется только линейный способ начисления амортизации.

Для формирования бухгалтерских записей достаточно заполнить поле «Номер (документа)», выбрать период начисления и нажать затем на кнопку Сформировать проводки.

После расчета сумм амортизации, возможно, потребуется дооформить проводки, указав статью затрат, если на счете затрат был организован соответствующий аналитический учет. Как правило, выбирается аналитика «Амортизация»

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Комментарий
20	Дополнительный офис	02.01	Ноутбук НР 19	737.70	
20	Дирекция	02.01	Ноутбук НР 15	672.11	
Итого сумма начисленной амортизации				1 409.81	

Рисунок 5-10

Начисление амортизации производится автоматически в одноименной форме

Результат следует сохранить в БД нажатием одноименной кнопки.

Записи сохраняются в журнале «Начисление амортизации...» (рис. 5-11), могут быть отредактированы или удалены. В нижней секции этого журнала отображаются суммы начисленной амортизации по каждому объекту ОС.

Дата	Номер	Операция	Сумма амортизации	Период начисления
31.01.2014	1	Начисление амортизации	1 409.81	Январь 2014

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Комментарий
20	Дополнительный офис Амортизация	02.01	Ноутбук НР 19	737.70	
20	Дирекция	02.01	Ноутбук НР 15	672.11	

Рисунок 5-11

5.1.7 Ведомости

В разделе «Основные средства» представлены три внутренних отчёта в форме ведомостей:

- 1) начисления объектов ОС (инвентарная книга);
- 2) оборотно-сальдовой по объектам ОС;
- 3) начисления амортизации по объектам ОС.

Ведомость 1) формируется только по состоянию на первое число месяца. Выбор даты отчёта производится из списка, который расположен в правом верхнем углу формы. Данный отчёт содержит все основные данные по каждой позиции ОС на начало выбранной даты.

Ведомость 2) по каждой позиции ОС содержит информацию о степени износа, справочные данные за период, который установлен в стандартном фильтре формы.

В «Ведомости начисления амортизации по объектам ОС» отображаются суммы амортизации, отнесённые на себестоимость продукции (работ или услуг) по состоянию на конец периода, установленного в фильтре формы. Если фильтр настроен на год, выводятся данные либо по каждой позиции ОС по-месячно (Вариант 1), либо по каждому месяцу начисленные суммы амортизации по всем позициям ОС (Вариант 2).

Обеспечена печать авто-формируемых ведомостей.

5.1.8 Журнал документов

В данном журнале ведётся учёт всех хозяйственных операций по движению объектов ОС и начислению амортизации.

По команде Добавить непосредственно из данной формы возможно создание документов:

- Выбытие (списание) объектов ОС
- Изменение состояния объектов ОС
- Начисление амортизации
- Поступление объектов ОС

5.2 Нематериальные активы

Бухучёт → Нематериальные активы

Технически порядок учёта и амортизации нематериальных активов (НМА) полностью идентичен учёту ОС (см. [выше](#)).

Единственно необходимо помнить о предварительном создании группы НМА в справочнике «Нематериальные активы» (Бухучёт → Нематериальные активы → Объекты нематериальных активов), рис. 5-15, а также об иной настройке типовых бухгалтерских операций.

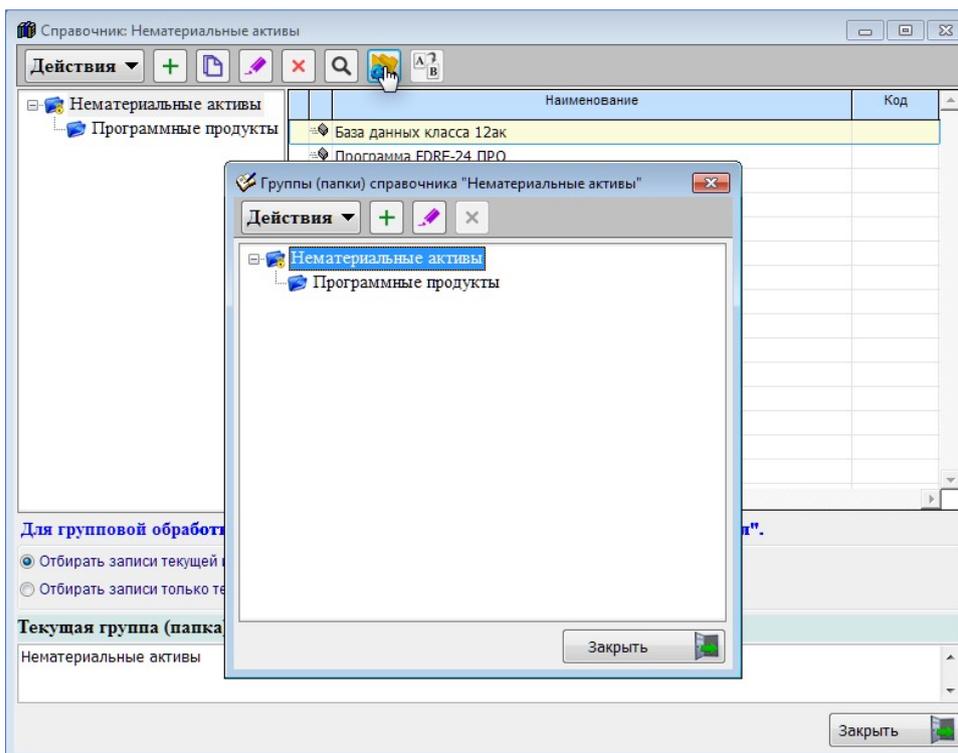


Рисунок 5-12



В качестве классификатора ПО и БД удобно использовать список из Приказа Минкомсвязи «Об утверждении классификатора программ для электронных вычислительных машин и баз данных»

6 Региональные налоги и расчёт авансовых платежей по ним

Данные функционалы (БухУчет → Основные средства) предназначены для удобства учёта объектов и их характеристик, а также для расчёта налоговых сумм (авансовых платежей): по транспортному и земельному налогам.



В бухгалтерском учёте все учётные и расчётные операции не отображаются.

Сведения обо всех объектах хранятся в соответствующих журналах. Характеристики объектов учёта сгруппированы на четырёх вкладках:

- Основные сведения (исчерпывающий список характеристик объекта)
- Учётные данные (даты регистрации и снятия с учёта, налоговый орган, дополнительные сведения)
- Налоговая льгота (как в виде освобождения от налога, в виде уменьшения его суммы, так и в виде снижения налоговой ставки)
- Транспортный (/Земельный) налог

6.1 Транспортные средства и расчёт суммы аванса по налогу

На вкладке «Налоговая льгота» Разработчиком ПО в соответствующие поля-комбобоксы встроены справочники кодов или оснований для выбранной из списка льготы.

На последней вкладке указываются данные для расчёта налога, в т.ч. суммы налоговых вычетов.

Примеры форм регистрации средства и авторасчёта сумм транспортного налога – рис. 6-1,2.

На вкладке «Налоговая льгота» Разработчиком ПО в соответствующие поля-комбобоксы встроены справочники кодов или оснований для выбранной из льготы.

На последней вкладке указываются данные для расчёта налога, в т.ч. суммы налоговых вычетов.

Регистрация транспортного средства

Налоговый период: 2021 год

Объект основных средств: KIA

Код вида транспортного средства: 51004

- прочие автомобили легковые (кроме включенных по кодам 566 00, 567 00)

Идентификационный номер: 49 M4509 AH

Марка: KIA

Регистрационный знак: 5444

Экологический класс: 3

Доля в праве собственности: 1 / 1 (1.0000)

Основные сведения | Учетные данные | Налоговая льгота | Транспортный налог

В случае изменения любых показателей (в отчетном или ином периоде), влияющих на расчет декларации по транспортному налогу (налоговая база, ставка налога, перерегистрация, применение или прекращение применения налоговых льгот) для правильного формирования декларации необходимо:

- снять объект с учета (как дата изменения показателя минус 1)
- скопировать текущий объект

Сохранить | Отказ

Рисунок 6-1

Расчет суммы платежа по транспортному налогу за 2013 г.

Налоговый период: 2013 год

I квартал | II квартал | III квартал | год

Объект ОС Марка	Дата регистр. Дата снятия	Налоговая база Ед. измер.	Ставка налога Кoeffициент Кв	Сумма налога Сумма льготы	Сумма исчис- ленного аванса
2	20.09.2011	70.00 л.с.	15.00 1.0000	1 050	263
Итого по коду ОКАТО 434					263
2	20.12.2012	70.00 л.с.	5.00 1.0000	350	88
Авто	20.06.2011	70.00 л.с.	5.00 1.0000	350 7 000	
Итого по коду ОКАТО 45286575000					88

Расчет | Платежи по налогу

Рисунок 6-2

6.2 Земельные участки и расчёт суммы аванса по налогу

Если поля формы «Регистрация земельных участков» не заполнена, то форма «Расчёт суммы (аванса) по земельному налогу» окажется пустой. Клик по любому полю этой формы на её нижней закладке «Расчёт» приводит к появлению формы «Регистрация земельных участков». На четырёх нижних вкладках журнала которой вносятся в БД «Основные сведения», «Учётные данные», «Налоговая льгота» и данные для расчёта (вкладка «Земельный налог»).

После чего форма «Расчёт суммы (аванса) по земельному участку» на нижней вкладке «Расчёт» окажется заполненной автоматически.



В случае изменения любых показателей (в отчётном или в налоговом периоде), влияющих на расчёт декларации по земельному налогу (налоговая база, ставка налога, перерегистрация, применение или прекращение применения налоговых льгот) для правильного формирования декларации необходимо:

- скопировать текущий объект;
- снять объект с учёта (как дата изменения показателя минус один день);
- у вновь созданного объекта установить дату регистрации как дату изменения показателя, внося в соответствующие формы изменения.

7 Подготовка данных для Декларации по НДС

БухУчет → Регистры Декларации по НДС (разд. 8–12)

7.1 Технология подготовки данных для Декларации по НДС. Регистры и настройки

7.1.1 Общие замечания

Налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость (Далее – Декларация), – как в ежемесячном, так и в поквартальном цикле отчётности, – автоформируется в меню «Декларации и расчёты (ФНС, ПФР, ФСС)» раздела Отчётность, налоги и взносы.

Подготовка же данных для формирования этой отчётности осуществляется в меню «Регистры Декларации по НДС (разд. 8-12)» раздела Бухучёт.

Этими регистрами являются:

- 1) Книга покупок (формирование раздела 8 Декларации) и Журнал (разд. 11);
- 2) Дополнительные листы к Книге покупок (прил. 1 разд. 8);
- 3) Книга продаж (раздел 9 Декларации) и Журнал (разд. 10);
- 4) Дополнительные листы к Книге продаж (прил. 1 разд. 9);
- 5) Журнал выставленных счетов-фактур (разд. 12).



Система позволяет формировать Декларации по НДС, используя данные бухгалтерского учёта счетов-фактур после их импорта в указанные регистры, либо организацией исходных данных для налогового отчёта **автономно** – ручным вводом информации о счетах-фактурах в соответствующие электронные формы регистров.

Раздел содержит также сервисы, которые обеспечивают:

- заполнение регистров импортом данных из регистров бухгалтерского учёта ПК «Налогоплательщик ПРО», то есть импортом части информации из сформированных в Системе счетов-фактур (Бухучёт → Счета-фактуры);
- заполнение регистров данными из иных программ при их импорте в .dbf-, .xls- и в .xml-форматах;

- оперативную проверку фигурирующих в документах контрагентов на предмет их наличия в ЕГРЮЛ (по признакам ИНН и (или) КПП);
- проверку полноты и корректности заполнения регистров;
- донстройку форм регистров в случае, когда предприятие не освобождено от обязанности ведения журналов учёта полученных и выставленных счетов-фактур (например, при ведении им посреднической деятельности). Сервис носит наименование «[Установить категорию Налогоплательщика](#)»

Краткая справка о категориях налогоплательщиков – см. [здесь](#).



Раздел снабжён локальной инструкцией по этапам подготовки отчётов по налогу, где пошагово описаны действия пользователя программы по формированию декларации по НДС: см. пункт меню «Последовательность и этапы подготовки отчётности по НДС».

Рассмотрены три варианта формирования и использования в отчёте исходных данных.

7.1.2 Технология и сервисы. Исправление ошибок

Если в Системе ведётся учёт счетов-фактур в одноименном разделе ПК «Налогоплательщик ПРО» (БухУчет → Счета-фактуры), то заполнение всех регистров подготовки данных для формирования налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость производится применением сервиса «Импорт в регистры из учётных данных Налогоплательщика ПРО».



Однако стоит заметить, что вне зависимости, ведётся ли в Системе учёт счетов-фактур или нет, ведение Книг покупок и продаж (как и регистров дополнительных листов к ним) может производиться автономно, вручную, вне связи с наличием или отсутствием записей в разделе «Счета-фактуры (учёт НДС)»

Переквалификация и сторнирование

Импортируются ли данные счетов-фактур из одноименного раздела Системы (БухУчет → Счета-фактуры), или же практикуется ручной ввод содержания счетов-фактур в регистры для Декларации – в обоих случаях могут возникать ошибки,

связанные с неправильным отнесением того или иного первичного документа к тому или иному регистру, а также иные ошибки, требующие исправления.

Соответственно, общесистемный режим редактирования отдельной записи дополнен двумя сервисами: быстрым способом переквалификации документа с отнесением его к иному регистру, а также оперативным сторнированием записи кликом одной кнопки.

Для переквалификации документа служит функционал  «Перенести или скопировать документ в другой регистр» — рис. 7-1.

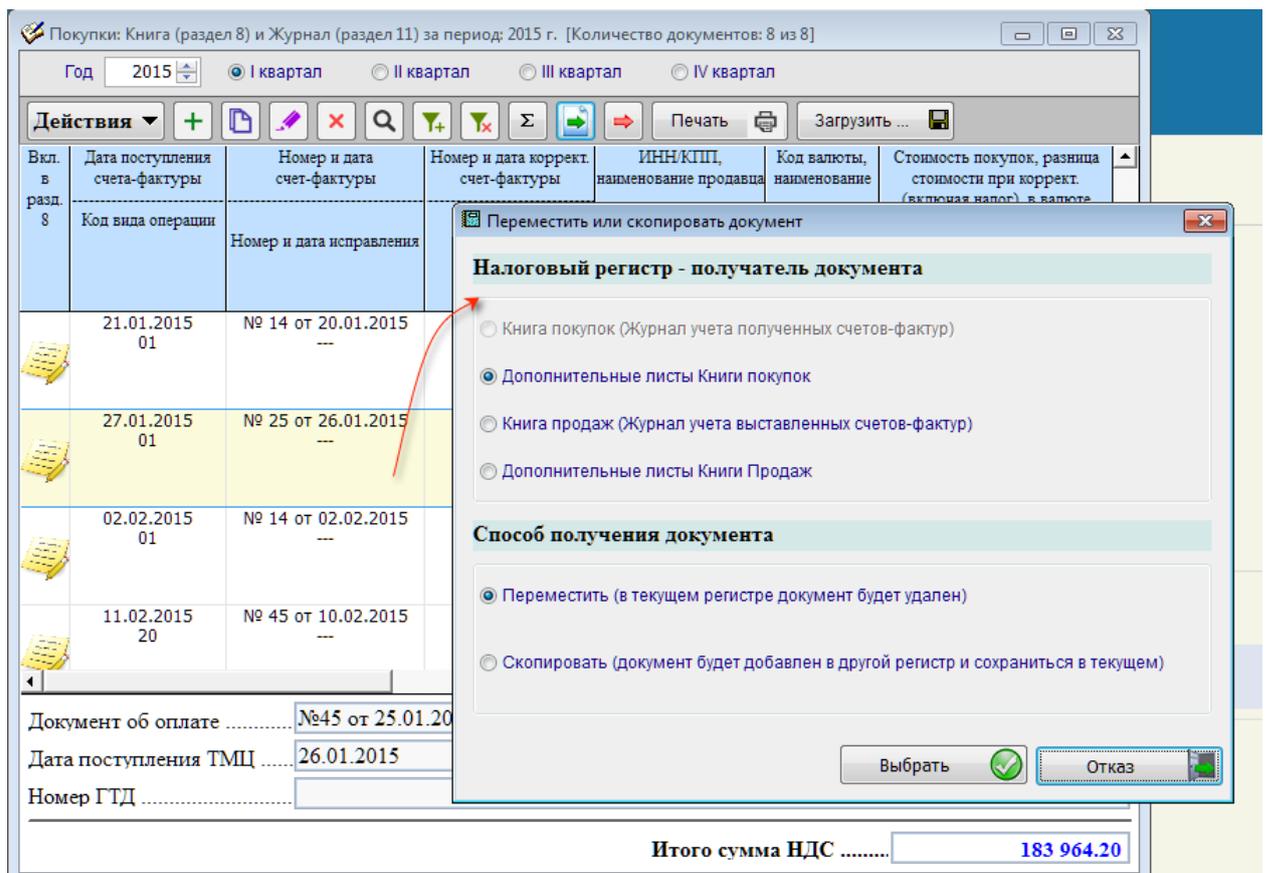


Рисунок 7-1

Функционал выполняется применительно к отмеченной курсором строке любого из 4-х регистров Книг покупок (/продаж).

Стартовое меню формы «Переместить (скопировать) документ» состоит из двух секций:

- в верхней секции формы отметкой радиокнопки определяется регистр, в который будет экспортирован документ;
- в нижней части формы определяется вариант экспорта документа – либо путём перемещения (аналог функциональной клавиши F6 в OS Windows), либо копированием в отмеченный выше регистр (аналог клавиши F5).

После отметок радиокнопок следует нажать кнопку **Выбрать**.



При каждом изменении содержания регистров подготовки данных для заполнения Декларации по НДС значение поля в них «Итого сумма НДС» автоматически перерасчитывается.

Для оперативного сторнирования записи – заменить знак всех суммовых показателей отмеченной записи – удобно использовать сервис  «Сторно».

Загрузить

Этот функционал дублирует сервисы меню Регистры Декларации по НДС; снабжён настройками импорта данных в выбранном формате (см. далее).

Фильтр на показатели регистра

Фильтр на показатели Регистра (см. рис. 6-2) является многофункциональным сервисом, который позволяет отбирать записи:

- по коду вида операции;
- по контрагенту. При этом достаточно ввести в поисковое поле его ИНН, или выбрать таковой из ЕГРЮЛ; как дополнительные опции – использовать ли справочник Контрагентов Системы, или импортированные из внешней программы;
- по коду валюты;
- по режиму отображения записей.

К примеру, отбор записей в заданном периоде по одному контрагенту может быть использован для сверки счетов-фактур с партнёром, включая также и сверку кодов операций по ним. После установки фильтра по контрагенту список документов удобно отправить на печать, где из формы «Просмотр-Печать» отослать его партнёру по электронной почте.

Итоги по месяцам отчётного квартала

Реализуется возможность получения итогов по месяцам отчётного квартала, группового отбора и/или удаления записей, проведения иных групповых операций со списками регистров.

Отбор группы записей осуществляется в одноименной форме (клик кнопки , рис. 7-3) или в форме «Установить фильтр на показатели регистра» (рис. 7-2).

Установить фильтр на показатели регистра

Код вида операции

Контрагент ИНН КПП

Наименование [Получить сведения из ЕГРЮЛ](#)

Используется справочник Контрагентов программы

Сведения о контрагентах введены (импортированы) без использования Справочника

Код валюты

Используется справочник Валют программы

Сведения о валюте введены (импортированы) без использования Справочника

Отобразить документы за месяц отчетного квартала (1 квартал 2015 года)

Январь Февраль Март

Отобразить документы по признаку включения в регистры

Включаются в Книгу

Не включаются в Книгу

Включаются в Журнал

Не включаются в Журнал

Установить

Рисунок 7-2

Покупки: Книга (раздел 8) и Журнал (раздел 11) за период: 2015 г. [Количество документов: 8 из 8]

Год 2015 | I квартал II квартал III квартал IV квартал

Итоги по месяцам отчетного периода

Регистр: "Книга Покупок" (раздел 8)
Отчетный период: 1 квартал 2015 года

Итоги считаются для указанного периода с учетом установленного на регистр фильтра. Для отметки документов в регистре, установите курсор в таблице на нужном месяце и нажмите кнопку "Отметить и закрыть" (все ранее установленные отметки будут сняты).

Месяц	Количество документов	Всего покупок, включая налог	Сумма НДС
Январь 2015 г.	2	166 998.32	---
Февраль 2015 г.	4	1 004 624.00	156 140.20
Март 2015 г.	2	359 563.00	63 824.00

Отметить документы выбранного месяца в регистре и закрыть

Рисунок 7-3

В форму «Итоги по месяцам отчётного периода» (рис. 6-3) попадают записи, датируемые теми тремя месяцами, которые входят в отмеченный квартал года в фильтре верхней секции формы регистра. Затем следует курсором отметить требуемый месяц и нажать кнопку Отметить документы выбранного месяца в регистре и закрыть.

Групповая замена показателей регистра

Сервис позволяет в автоматическом режиме произвести групповую замену реквизитов тех счетов-фактур, которые помечены в Регистрах специальными отметками-галками (рис. 7-4).

Пометки записей и их снятие в формах регистров производится клавишей Пробел или установкой/снятием фильтра.

Сервис «Групповая замена показателей регистра» вызывается на исполнение кнопкой  или из меню Действия.

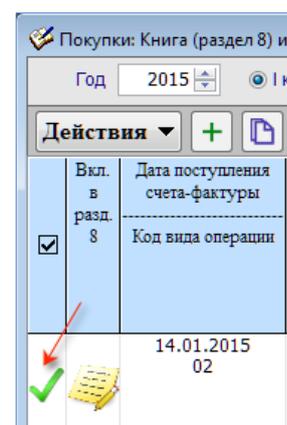


Рисунок 7-4

Форма этого сервиса представлена на рис. 7-5.:

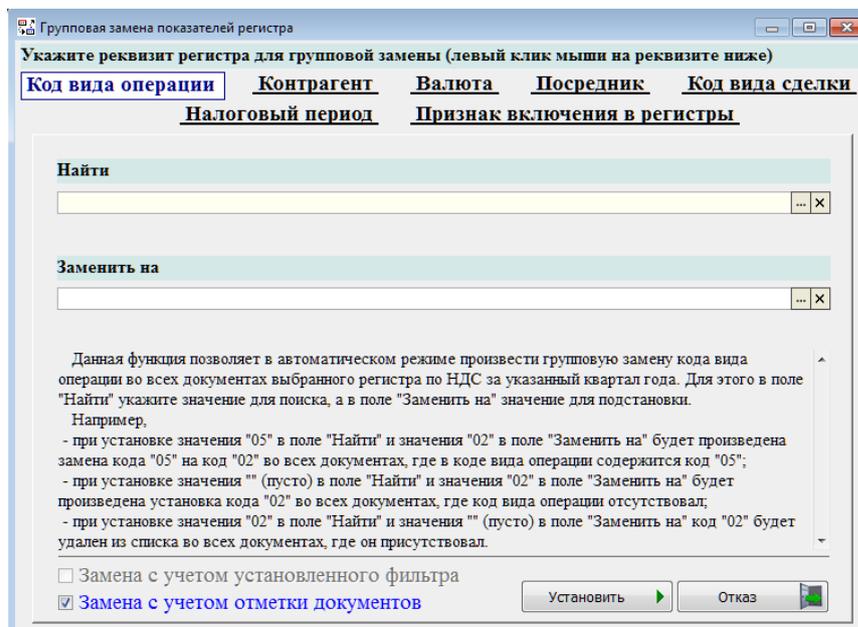


Рисунок 7-5

Поля «Найти» и «Заменить на» снабжены кнопками выбора значений из списка соответствующего справочника Системы; к каждому реквизиту в форме даются пояснения.

Продажи: Книга (раздел 9) и Журнал (раздел 10) за период: I квартал 2015 г. [Количество документов: 9 из 9]

Год: 2015 | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал

Действия: +, -, Печать, Загрузить ...

Вкл. в разд. 9	Дата выставления счета-фактуры	Номер и дата факта	Номер и дата факта	Н/К	Код плательщика	Стоимость продаж, разница стоимости при коррект. (включая налог) в валюте счета-фактуры в рублях и копейках	Продажи, разница при коррект. по ставке 18% в руб. и коп. Стоимость без налога	Продажи, разница при коррект. по ставке 10% в руб. и коп. Стоимость без налога
	Код вида операции						Сумма налога	Сумма налога
	11.02.2015	№ --- 789 643				33 630.00		
	07.03.2015 04	№ --- 456 643 8 от --- 789 , 07. 123 Рос 03. 0/4 сий 201 567 ски				33 630.00 3 363.00		3 363.00
	17.03.2015 04	№ --- 789 643 7 от --- 456 ,				246 006.40		

Документ об оплате №586 от 12.03.2015

Всего с НДС	Стоимость 18%	НДС 18%	Стоимость 10%	НДС 10%	Сумма 0%	Сумма без НДС
327 562.60	263 771.00	47 037.60	3 363.00	0.00	0.00	0.00

Категория: Плательщик НДС (налоговый агент). Заполняет разделы Декларации: 8,9.

Рисунок 7-6

Автоматический расчёт итоговых сумм продаж

Для регистров «Книга Продаж» и «Доп. лист к Книге продаж» обеспечена возможность автоматического расчёта итоговой суммы продаж в выбранном квартале исходя из введённых данных об их стоимости без НДС, сумме НДС по разным ставкам – нижняя секция формы регистров, рис. 7-6.

7.1.3 Установить категорию Налогоплательщика

Этот сервис (рис. 7-7) позволяет дополнить формы всех регистров Декларации закладкой «Посредническая деятельность», которая содержит сведения о посреднике, код вида сделки и суммы разниц в стоимости с учётом НДС и НДС при корректировке.

Категория Налогоплательщика

С 1 января 2015 года вести журнал учета счетов-фактур обязаны только Налогоплательщики, ведущие посредническую деятельность (подпункт «б» пункта 3 статьи 1 Закона № 238 ФЗ), то есть работают по договорам комиссии или агентским соглашениям в качестве посредника и выставляют счета-фактуры либо получают их в интересах своего контрагента.

Кроме того, журнал обязаны вести Налогоплательщики:

- ведущие посредническую деятельность на основании договора транспортной экспедиции, которые включают суммы вознаграждения по договору в состав своей налоговой базы;
- выполняющие функции застройщика.

Укажите категорию Налогоплательщика:

Категория Налогоплательщика устанавливается для каждого квартала отчетного года. В зависимости от выбора, меняется интерфейс регистров и дальнейшее поведение программы для формирования Декларации по НДС.

Отчетный год 2015

1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал

Установить выбранную категорию на все кварталы отчетного года

Плательщик НДС (налоговый агент)

Плательщик НДС (налоговый агент), но кроме того, ведет посредническую деятельность (по договорам комиссии, агентским договорам) или является экспедитором, застройщиком

Плательщик освобожден от уплаты НДС, но ведет посредническую деятельность (по договорам комиссии, агентским договорам) или является экспедитором, застройщиком

Плательщик освобожден от уплаты НДС, но выставляет счета-фактуры с налогом

Какие разделы Декларации по НДС заполняет:

Разделы 8 - 9 (Книги Покупок и Продаж с приложениями)	Разделы 10 - 11 (Журналы учета выставленных и полученных счетов-фактур)	Раздел 12 (Сведения из счетов-фактур, выставленных лицами, указанными в пункте 5 статьи 173 НК РФ)
✓		

Сохранить Отказ

Рисунок 7-7

Выбор категории производится кликом радиокнопок.

7.2 Заполнение регистров данными вручную, или редактирование записей

Процедура заполнения регистров вручную, как и процедура редактирования документов однотипна: действия производятся в формах четырёх регистров, каждая из которых разделена по умолчанию на три вкладки: «Реквизиты документа», «Валюта, стоимость, НДС» и «Уплата, принятие на учёт, ГТД / Оплата» – рис. 6-7.



По умолчанию вкладка «Посредническая деятельность» отсутствует. Управление наличием/отсутствием этой вкладки в формах регистров осуществляется в сервисе «Установить категорию налогоплательщика»

Документ регистра "Книга Покупок". Раздел 8 Декларации по НДС

Реquisиты документа | Валюта, стоимость, НДС | Уплата, принятие на учет, ГТД

Красным цветом подчеркнуты поля обязательные для заполнения!

Сведения о документе продавца

Код вида операции 01

При ручном вводе, коды необходимо отделять друг от друга (если их более одного) символом ":" (точка с запятой).

№ счета-фактуры 14 от 02.02.2015

№ исправления счета-фактуры от ..

№ корректировочного счета-фактуры от ..

№ исправления корректировочного счета-фактуры от ..

Дата получения документа от продавца 02.02.2015

Продавец

ИНН / КПП 7894561230 /

Наименование Общество с ограниченной ответственностью "Квадро"

Налоговый период, в котором будет отражен документ:

в Книге Покупок Февраль 2015 года - 1 квартал 2015 года

Период можно установить вручную с помощью кнопок со стрелками в поле "Налоговый период". Для автоматической установки периода (по значению реквизита "Дата получения") нажмите кнопку

Авто ✓

Сохранить Закрыть

Рисунок 7-8

При ручном вводе информации на первой вкладке вводятся все основные данные для заполнения Декларации. При этом отнесение счёта-фактуры к учёту в том или ином налоговом периоде регулируется пользователем самостоятельно.

При наличии вкладки «Посредническая деятельность» в нижней секции вкладки «Реquisиты документа» появляются два дополнительных элемента управления периодом учёта счёта-фактуры – для отражения в Журнале учёта и флаговое поле управления этим процессом – рис. 6-8:

Налоговый период, в котором будет отражен документ:

в Книге Покупок (раздел 8) Март 2015 года - 1 квартал 2015 года

в Журнале учета полученных счетов-фактур (раздел 11) Апрель 2015 года - 2 квартал 2015 года

Не отражать документ в Журнале учета полученных счетов-фактур (раздел 11)

Период можно установить вручную с помощью кнопок со стрелками в поле "Налоговый период". Для автоматической установки периода (по значению реквизита "Дата получения") нажмите кнопку

Авто ✓

Сохранить Закрыть

Рисунок 7-9

Сумма НДС в счёте-фактуре (как и стоимость сделки) вносится на второй вкладке:

Документ Налогового регистра "Покупки" - Книга (разделы 8) и Журнал (раздел 11) Декларации по НДС

Реквизиты документа **Валюта, стоимость, НДС** Уплата, принятие на учет, ГТД Посредническая деятельность

Красным цветом подчеркнуты поля обязательные для заполнения!

Сведения о валюте, стоимости и НДС покупки

Код валюты 643
Российский рубль

Стоимость покупок по счету-фактуре, разница стоимости при корректировке (включая НДС), в валюте счета-фактуры 118000.00

Сумма НДС по счету-фактуре, разница суммы НДС при корректировке, принимаемая к вычету, в руб. и коп. 18000.00

Сохранить Закрыть

Рисунок 7-10

Следующая вкладка – «Уплата, принятие на учёт, ГТД» – даёт возможность учесть реквизиты платёжного документа, дату принятия на учёт ТМЦ, а также реквизиты ГТД (если таковая имеется). Эти данные отображаются в форме Книги покупок и Доп. листов к ней.

Для 2-х регистров Книги продаж данная вкладка имеет название «Оплата» и содержит только одну таблицу – для учёта платёжных документов, подтверждающих оплату отгруженной продукции (товаров, работ или услуг).

В случае ведения посреднической деятельности на 4-ой вкладке формы необходимо заполнить поля секции «Сведения о посреднической деятельности...»

7.3 Проверки

Бухучёт → Регистры Декларации по НДС (разд. 8–12)

7.3.1 Проверка контрагентов по ЕГРН

Во избежание претензий ИФНС по нестыковке данных кого-либо из контрагентов, отмеченных в Декларации, с его данными (или самим наличием) в ЕГРН, в раздел внесён сервис «Проверка контрагентов».

Сервис производит проверку идентификационных реквизитов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей по данным Единого Государственного Реестра Налогоплательщиков (ЕГРН).

Если проверяемый контрагент является юридическим лицом, проверка осуществляется по комбинации ИНН+КПП, если проверяемый контрагент – это индивидуальный предприниматель, то проверка осуществляется только по ИНН (КПП должен отсутствовать).

Перед запуском сервиса необходимо на вкладке «Настройка» установить стартовые параметры запуска процедуры и определиться с периодом выборки данных, настроив фильтр дат.

Затем следует перейти на вкладку «Результаты проверки» и нажать кнопку Начать проверку.

Система (при наличии подключения ПК к сети Интернет) произведёт автоматическую сверку первичных документов Системы с данными в ЕГРН. В случае выявления каких-либо несоответствий их описание будет помещено в таблицу формы.

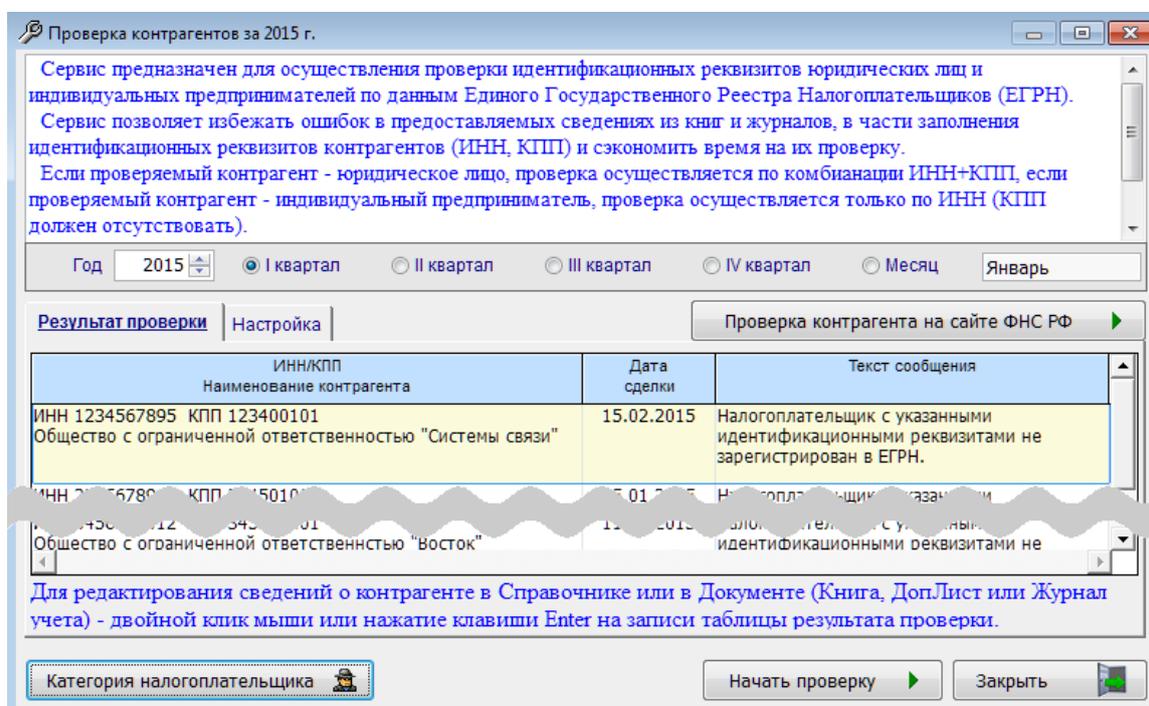


Рисунок 7-11

7.3.2 Проверка полноты и корректности заполнения регистров

Сервис служит для:

- проверки полноты заполнения регистров на предмет наличия обязательных показателей в формате представления разделов №№ 8–12 Декларации;
- проверки корректности заполнения регистров путём проведения семантического контроля некоторых параметров документов. Например, контроля соотношения даты счёта-фактуры и даты его исправления.

Перед запуском сервиса необходимо на вкладке «Настройка» установить стартовые параметры запуска процедуры и определиться с периодом выборки данных, настроив фильтр дат.

Затем следует перейти на вкладку «Результаты проверки» и нажать кнопку Начать проверку.

В случае выявления каких-либо несоответствий их описание будет помещено в таблицу формы.

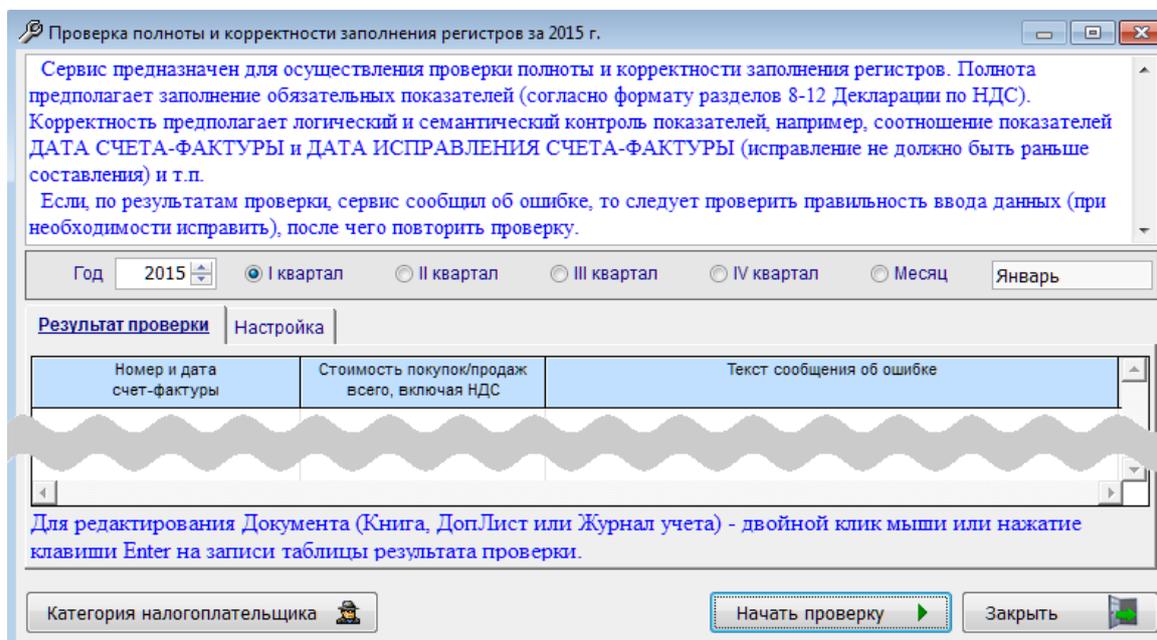


Рисунок 7-12

7.4 Импорт в регистры ПК НП Про

Бухучёт → Регистры Декларации по НДС (разд. 8–12)

Сервисы предназначены для импорта в регистры учёта НДС файлов как из учётных данных ПН НП Про, так и их внешних программ в .dbf,– .xls, – и в .xml–форматах; в последнем случае, в т.ч. и из БД ПК НП Про.

Подробнее процедура описана в файле Readme3.doc, который поставляется Разработчиком и находится в корневой папке /prw.

Все формы содержат настройки по периоду выборки данных (фильтр дат), а также настройки по объёму выборки документов среди тех или иных видов счетов-фактур.

Интерфейс форм импорта данных в регистры Декларации для всех форматов практически идентичен.

Как наименования файлов, так и их структура регламентированы Разработчиком.

Импорт файлов в регистры по НДС, выгруженных из программ (в т.ч. из НП ПРО) в формате XML (см. файл README3.DOC)

Отчетный год 2022 1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал Период в который будут загружены данные

Укажите путь к папке, содержащей файлы для импорта (кнопка с изображением папки справа)

Покупки (файл Книги NO_NDS.8_****.XML и/или файл Доп.Листов к Книге NO_NDS.81****.XML)		
	Книга Покупок	Доп.Листы к Книге
Сумма НДС по счету-фактуре, разница суммы налога при корректировке, принимаемая к вычету	0.00	0.00
Количество документов	0	0

Продажи (файл Книги NO_NDS.9_****.XML и/или файл Доп.Листов к Книге NO_NDS.91****.XML)		
	Книга Продаж	Доп.Листы к Книге
Стоимость продаж по счету-фактуре, разница стоимости при корректировке (включая НДС), всего	0.00	0.00
Стоимость продаж, облагаемых НДС, по счету-фактуре, разница при корректировке (без НДС), по ставке: 20 %	0.00	0.00
18 %	0.00	0.00
10 %	0.00	0.00
0 %	0.00	0.00
Сумма НДС по счету-фактуре, разница суммы НДС при корректировке, принимаемая к вычету, по ставке: 20 %	0.00	0.00
18 %	0.00	0.00
10 %	0.00	0.00
Стоимость продаж, освобождаемых от налога, по счету-фактуре, разница стоимости при корректировке	0.00	0.00
Количество документов	0	0

Дополнительные установки импорта (для указанного отчетного периода)

- Удалять содержащиеся в регистрах записи перед началом импорта (будут удалены только те записи, которые были ранее импортированы из внешних программ в формате XML)
- Удалять ВСЕ содержащиеся в регистрах записи перед началом импорта (будут удалены записи, которые были введены вручную, импортированы из внешних программ любого формата или из данных Налогоплательщика ПРО)
- Добавить записи в конец регистров без удаления уже содержащихся в них данных

Категория налогоплательщика

Рисунок 7-13

Нет никакой необходимости вбивать поначалу данные в электронную таблицу MS Excel с последующим экспортом данных в Программный комплекс НП ПРО.



Такая необходимость возникает только в том случае, если **до приобретения ПК** учёт счетов-фактур вёлся в ЭТ.

ПК «Налогоплательщик ПРО» предоставляет возможность ведения учёта счетов-фактур и формирование отчётности по НДС вне зависимости от того, ведётся или нет в ПК учёт иных хозяйственных ситуаций.