



Книга покупок/продажів

Зміст

1. Загальна характеристика системи.....	3
2. Налаштування.....	4
2.1. Довідники.....	4
2.2. Нумерація.....	9
2.3. Проводки.....	10
2.4. Параметри.....	11
3. Керування доступом.....	15
4. Податкові накладні на покупку.....	17
4.1. Створення податкової накладної на покупку.....	19
4.1.1. Розрахунок.....	21
4.1.2. Специфікація.....	21
4.1.3. Облік операцій.....	21
4.1.4. Коригування.....	22
4.1.5. Імпорт.....	22
4.2. Створення податкової накладної на покупку з документів-підстав.....	22
5. Журнал купівель.....	23
5.1. Ручне формування записів у журналі купівель.....	24
6. Розрахунки коригування на купівлю.....	26
7. Податкові накладні на продаж.....	28
7.1. Створення податкової накладної на продаж.....	29
7.1.1. Розрахунок.....	30
7.1.2. Специфікація.....	31
7.1.3. Коригування	31
7.1.4. Імпорт.....	31
7.2. Реєстрація.....	31
7.3. Створення податкових накладних за період.....	32
7.4. Створення зведених податкових накладних.....	32
7.5. Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав.....	33
7.5.1. Податкові накладні по відвантаженню, надання послуг.....	33
7.5.2. Податкові накладні на оплату.....	33
7.6. Податкові накладні на імпорт послуг.....	34
7.7. Групові операції з податковими накладними.....	34
7.8. Вид реєстру податкових накладних на продаж.....	34
8. Журнал продажів.....	35
8.1. Ручне формування записів в журналі продажів.....	36
9. Розрахунки коригування на продаж.....	37
10. Картотека податкових зобов'язань.....	40
11. Картотека податкового кредиту.....	42
12. Звіти.....	44
13. Index.....	a

1. Загальна характеристика системи

Підсистема **Книга покупок/продажів** призначена для формування, друку, коригування податкових накладних, ведення книги покупок і книги продажів, а також обліку податкових зобов'язань, та податкового кредиту. Підсистема взаємодіє з підсистемою **Облік грошових коштів (на стор. ...)** і системою **Логістика** (підсистемами: Облік закупок (на стор. ...), Облік запасів (на стор. ...), Облік збуту (на стор. ...)).

Податкова накладна – це первинний документ для обліку податку на додану вартість (ПДВ), формується разом з розрахунковими, платіжними документами при купівлі або продажу товарів.

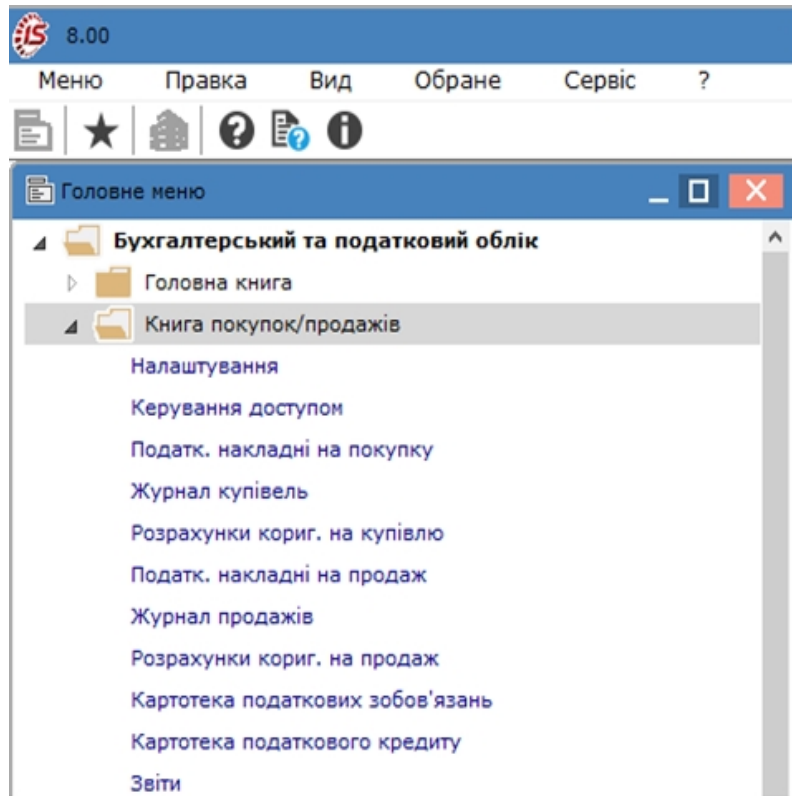


Figure 1. Система Бухгалтерський облік та податковий облік, підсистема Книга покупок/продажів

До складу підсистеми входять такі модулі:

- **Налаштування (на стор. 4)** призначений для налаштування параметрів роботи підсистеми, заповнення довідників, створення типових операцій, встановлення параметрів нумерації документів, налаштовуються проводки та загальні параметри налаштування підсистеми;
- **Керування доступом (на стор. 15)** призначений для управління правами доступу за ролями та користувачами до журналів підсистеми, а також містить параметри відображення документів та налаштування відображення вкладок.;
- **Податкові накладні на покупку (на стор. 17)** призначений для формування і друку, експорту/імпорту податкових накладних на покупку в програму М.Е.doc;
- **Журнал купівель (на стор. 23)** призначений для ведення книги покупок;
- **Розрахунки коригування на купівлю (на стор. 26)** призначений для формування коригувань податкових накладних на покупку і експорту/імпорту в програму М.Е.doc;
- **Податкові накладні на продаж (на стор. 28)** призначений для формування і друку, експорту/імпорту податкових накладних на продаж;
- **Журнал продажів (на стор. 35)** призначений для ведення книги продажів;
- **Розрахунки коригування на продаж (на стор. 37)** призначений для формування коригувань податкових накладних на продаж і експорту/імпорту в програму М.Е.doc;
- **Картотека податкових зобов'язань (на стор. 40)** призначений для перегляду поточних податкових зобов'язань по контрагентам, а також по контрагентам в розрізі документів-підстав: рахунків, рахунків-накладних та договорів;
- **Картотека податкового кредиту (на стор. 42)** призначений для перегляду поточних даних з податкового кредиту по контрагентах, а також по контрагентах за документами-підставами: рахунків, рахунків-накладних та договорів;
- **Звіти (на стор. 44)** призначений для формування звітності.

2. Налаштування

Перед початком роботи з підсистемою **Книга покупок/продажів** в модулі **Налаштування** визначаються основні параметри налаштування.

Функціонал модулю **Налаштування** доступний для роботи через тонкий клієнт (десктопна версія **Комплексу**).

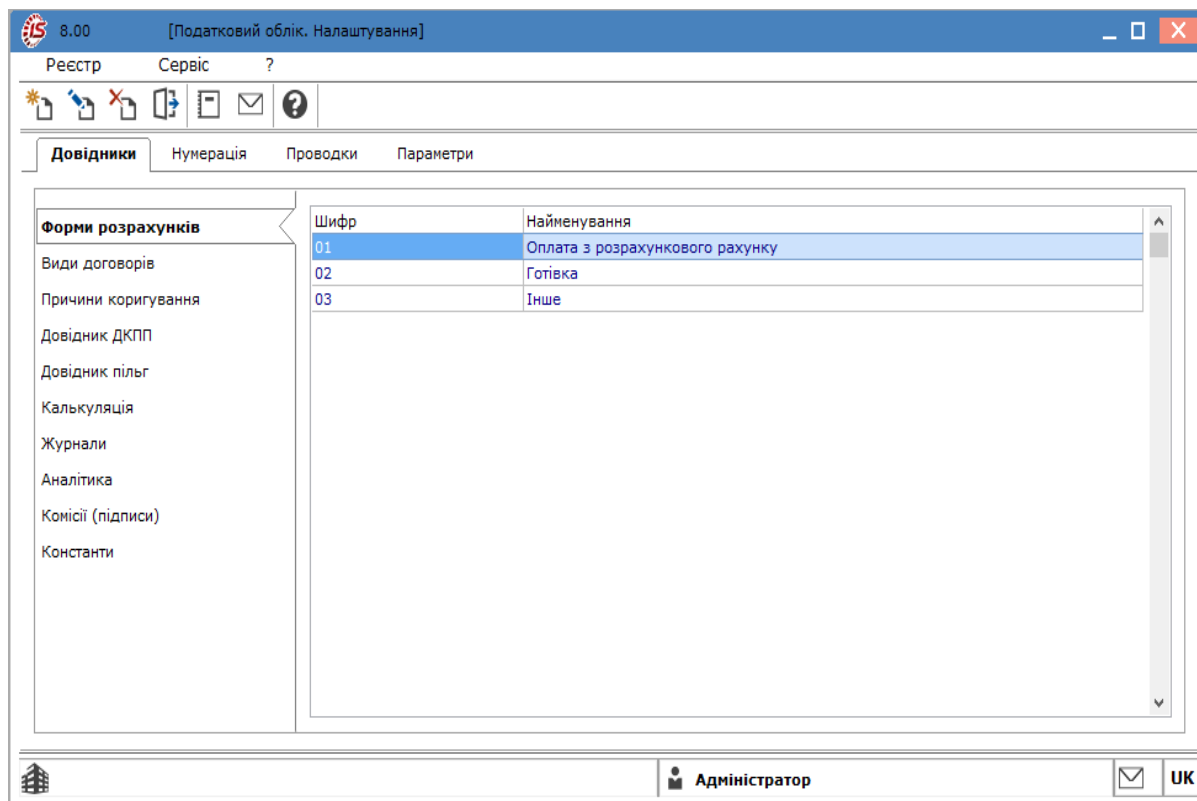


Рис. 2. Модуль Налаштування

Дані у модулі містяться на кількох горизонтальних вкладках:

- [Довідники](#) (на стор. 4);
- [Нумерація](#) (на стор. 9);
- [Проводки](#) (на стор.);
- [Параметри](#) (на стор. 11).

2.1. Довідники

На вкладці **Довідники** – заповнюються довідники (по клавіші **Ins** або пункту меню **Реєстр / Створити**): **Форми розрахунків**, **Види договорів**, **Довідник ДКПП**, **Довідник пільг**, які використовуються при заповненні податкової накладної, а також довідник **Причини коригування**, що використовується при заповненні розрахунку коригування податкової накладної.

При створенні **Форми розрахунків** запису (по клавіші **Ins**) вказується **Код**, **Тип** (по клавіші **F3** обирається значення зі списку: **Оплата з розрахункового рахунку**, **Бартер**, **Готівка**, **Інше**, **Розрахунки по консигнації**) та **Найменування**.

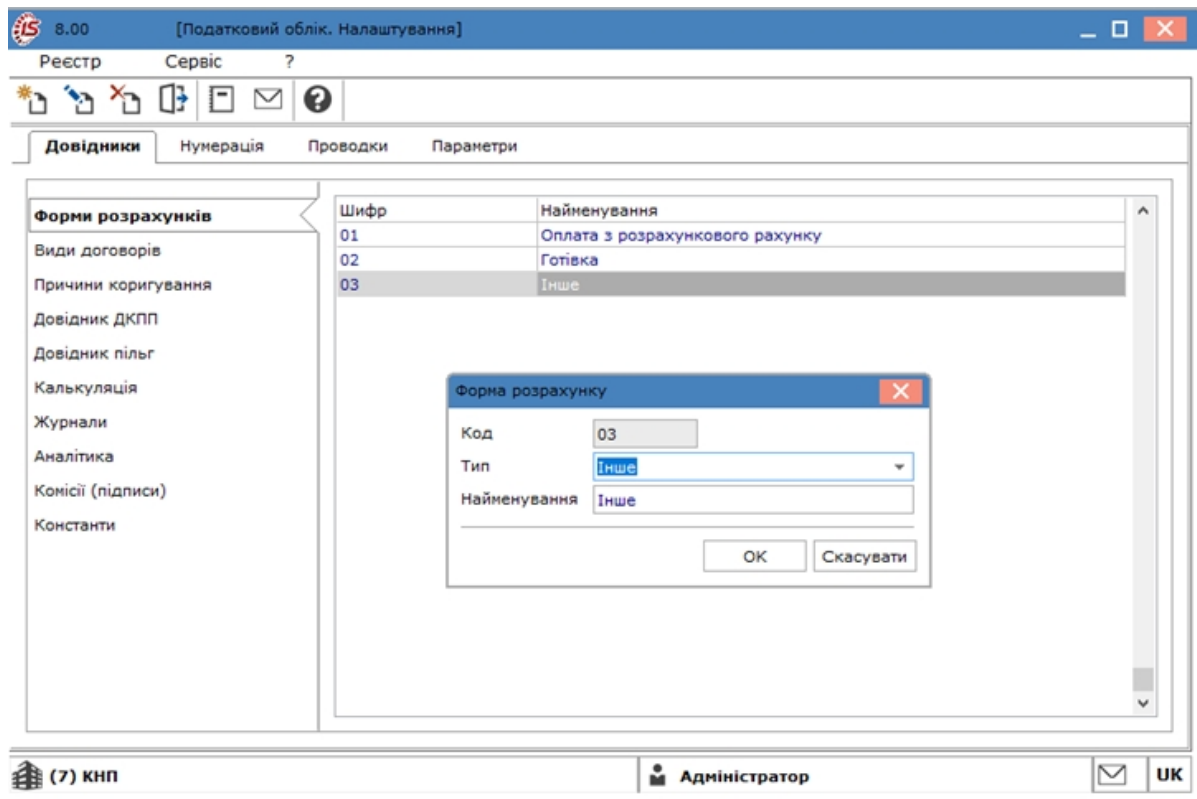


Рис. 3. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники.
Вкладка форми розрахунків. Створення форми розрахунку

На вкладці **Види договорів** створюється вид цивільно-правового договору.

При створенні **Виду договору** запису (по клавіші **Ins**) вказується **Вид договору** (по клавіші **F3** обирається значення зі списку: **Оренда**, **Виставкова діяльність**, **Купівля-продаж**, **Товарообмін**, **Консигнація**, **Підряд**, **Реалізація ОЗ**, **Інші**, **ЖЕК (ОСББ)** **Договори ЖЕК (ОСББ)**) та **Найменування**.

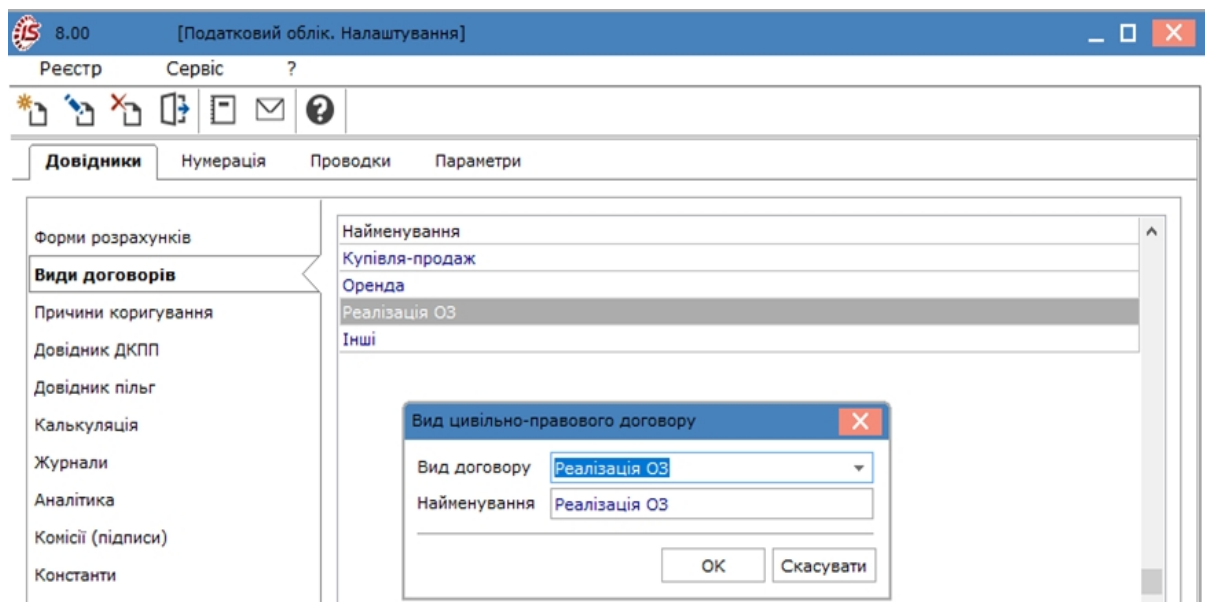


Рис. 4. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники.
Вкладка Види договорів. Створення виду договору

На вкладці **Причини коригування** створюється вид причини коригування документів.

При створенні **Причини коригування** запису (по клавіші **Ins**) вказується **Код** та **Найменування**.

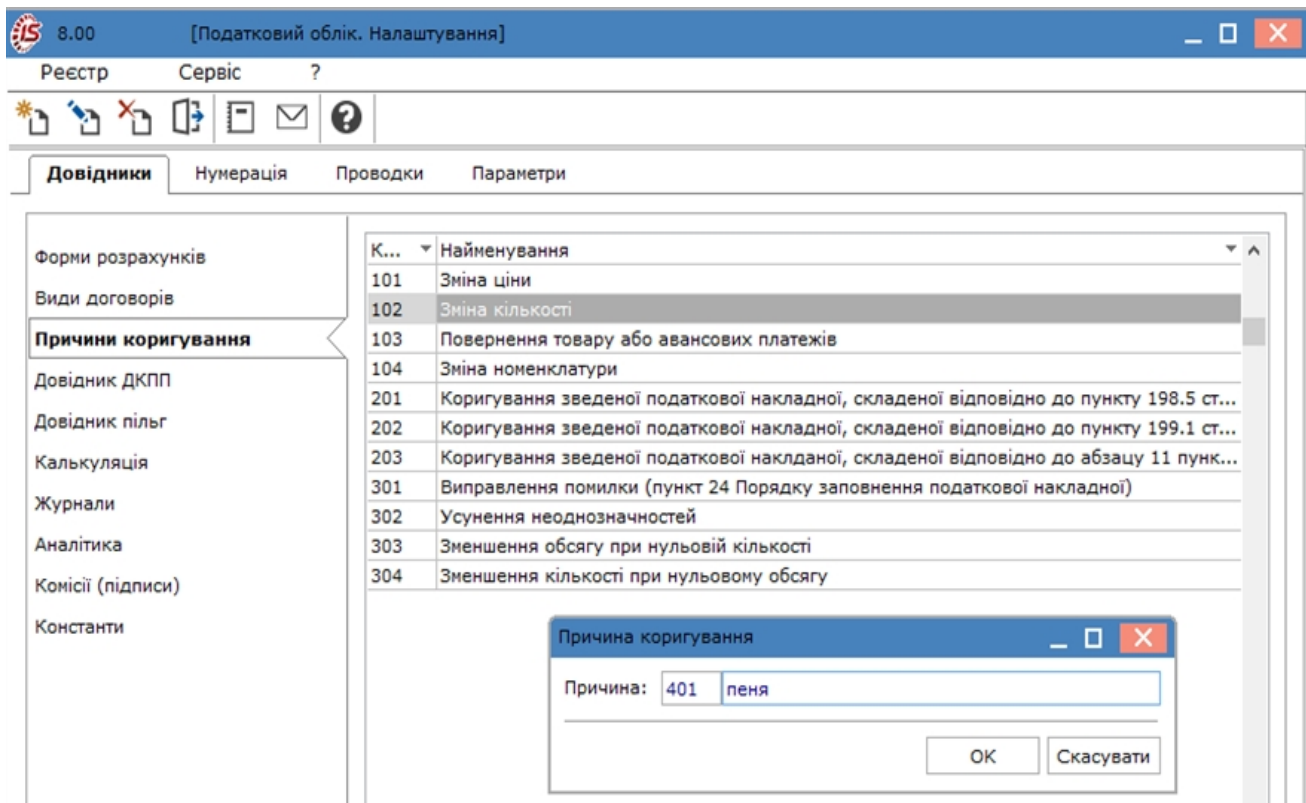


Рис. 5. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники. Вкладка Причини коригування. Створення причини коригування



Примітка:

На вкладці **Причини коригування** реалізовано контроль дублювання номера рядка **Код**. При спробі дублювати код виводиться інформаційне повідомлення.

На вкладці **Довідник ДКПП** містяться дані з Державного класифікатора продукції і послуг. При створенні запису у **Довіднику ДКПП** вказується **Код** та **Найменування**.

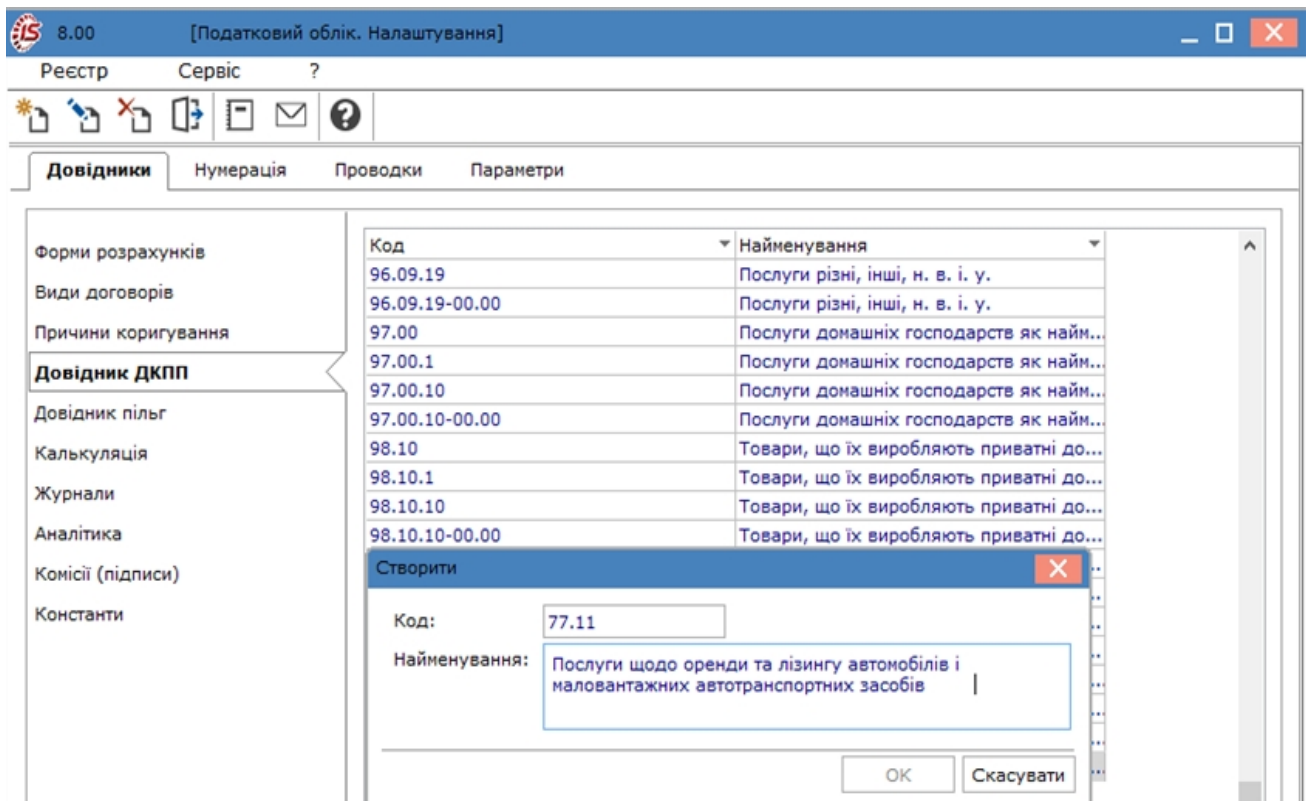


Рис. 6. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники. Вкладка Довідник ДКПП. Створення продукції/послуги

На вкладці **Довідник пільг** міститься перелік податкових пільг, наданих чинним законодавством по сплаті податків, зборів, інших обов'язкових платежів. При створенні запису (по клавіші **Ins**) до **Довідника пільг** вказується **Код** та **Найменування**.

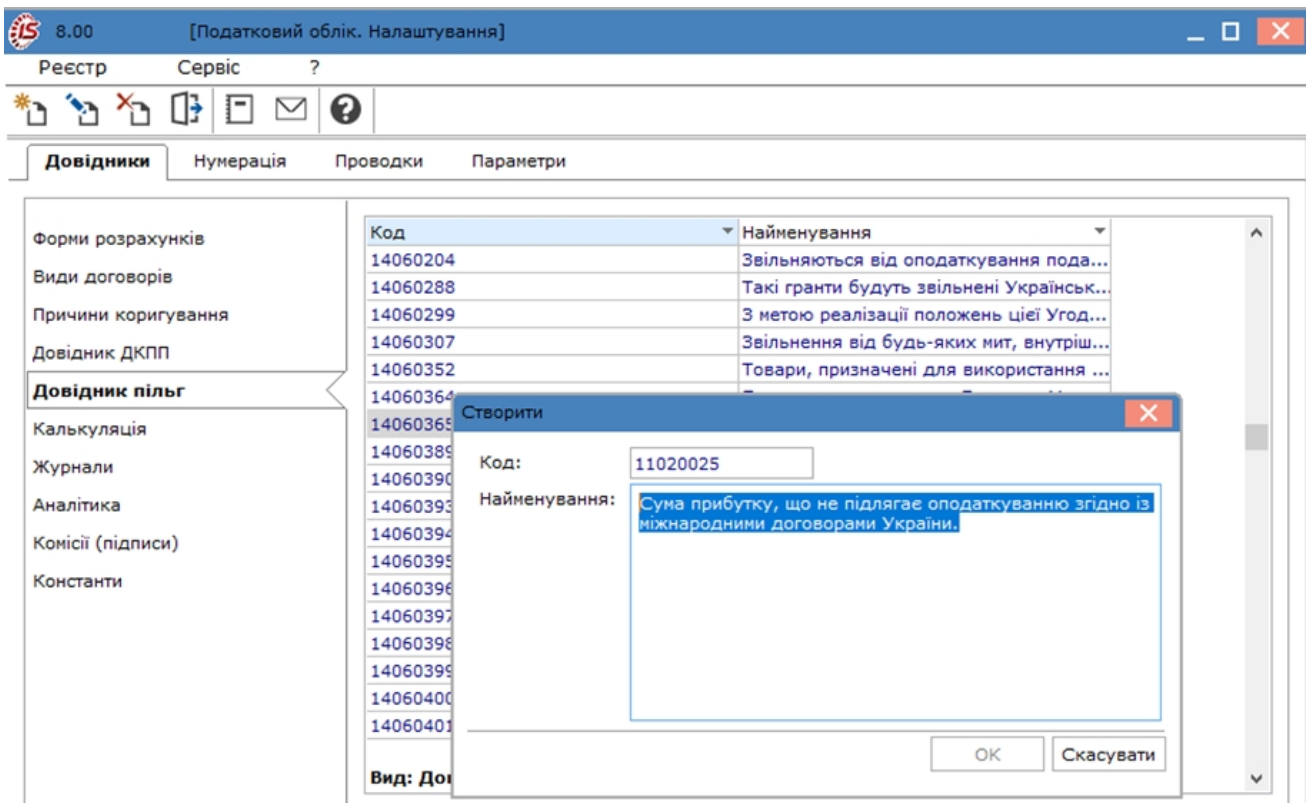


Рис. 7. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники.
Вкладка Довідник пільг. Створення пільги

На вкладці **Калькуляція** містяться записи, які дозволяють розрахувати калькуляцію податкових накладних на покупку і продаж.

Встановлення відмітки **Спец** і/або **Док** відповідно створює калькуляцію для документу і/або специфікації обраного документа (**Запис книги покупок**, **Запис книги продажів**, **Коригування на покупку**, **Коригування на продаж**, **Податкова накл. на покупку**, **Податкова накл. на продаж**). Відмітка встановлюється натисненням клавіші **Enter** (або подвійним натисканням лівої клавіші миші) на назві документа і у контекстному меню обирається **Документ** або **Специфікація**.

У вікні **Калькуляції документа** / **Програма калькуляції специфікації** вводиться програма розрахунку. Робота з редактором програм описана в **Керівництві адміністратора**.

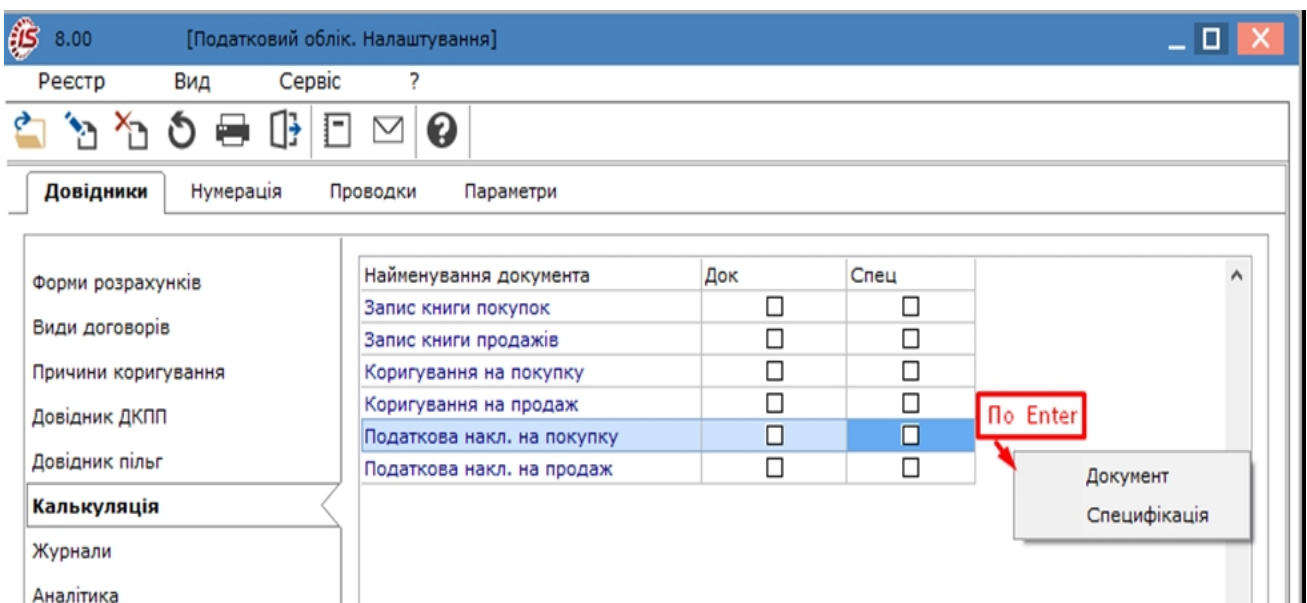


Рис. 8. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники.
Вкладка Калькуляція. Створення калькуляції

На вкладці **Журнали** міститься однойменний довідник, що дозволяє створювати журнали податкових накладних, необхідних при їх розподілі за напрямками діяльності або іншими параметрами обліку.

Журнал створюється по клавіші **Ins**, вказується **Код** та **Найменування**.

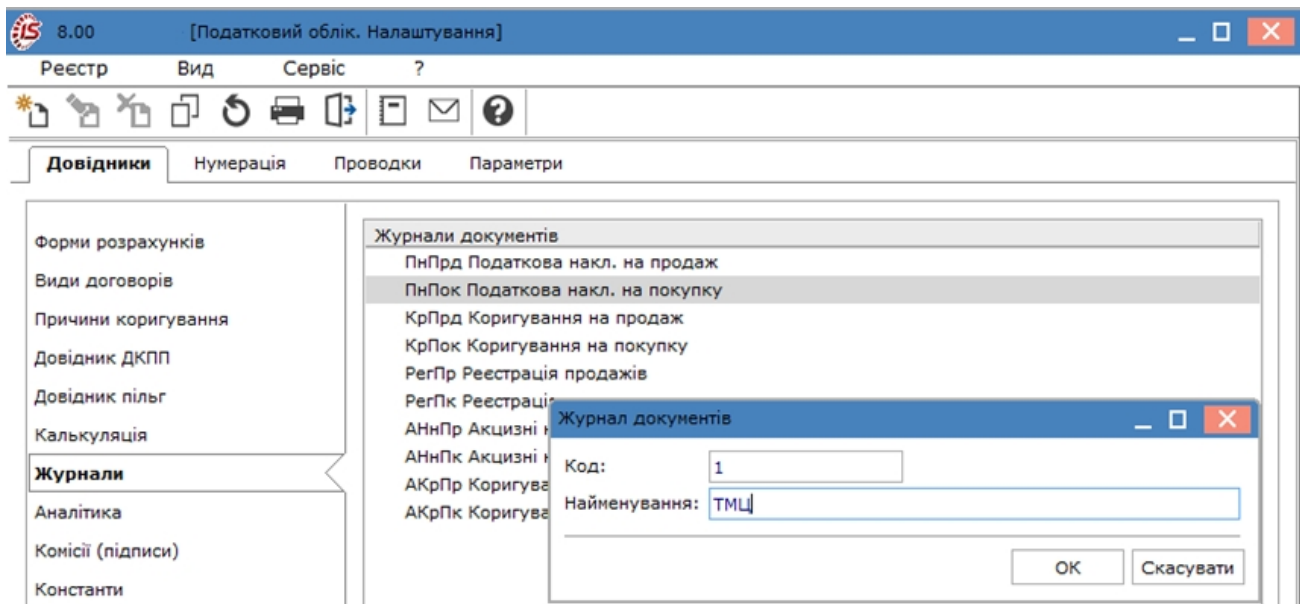


Рис. 9. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники. Вкладка Журнали. Створення журналу

На вкладці **Аналітика** розміщуються дані для прив'язки аналітичної інформації до документів на покупку і продаж.

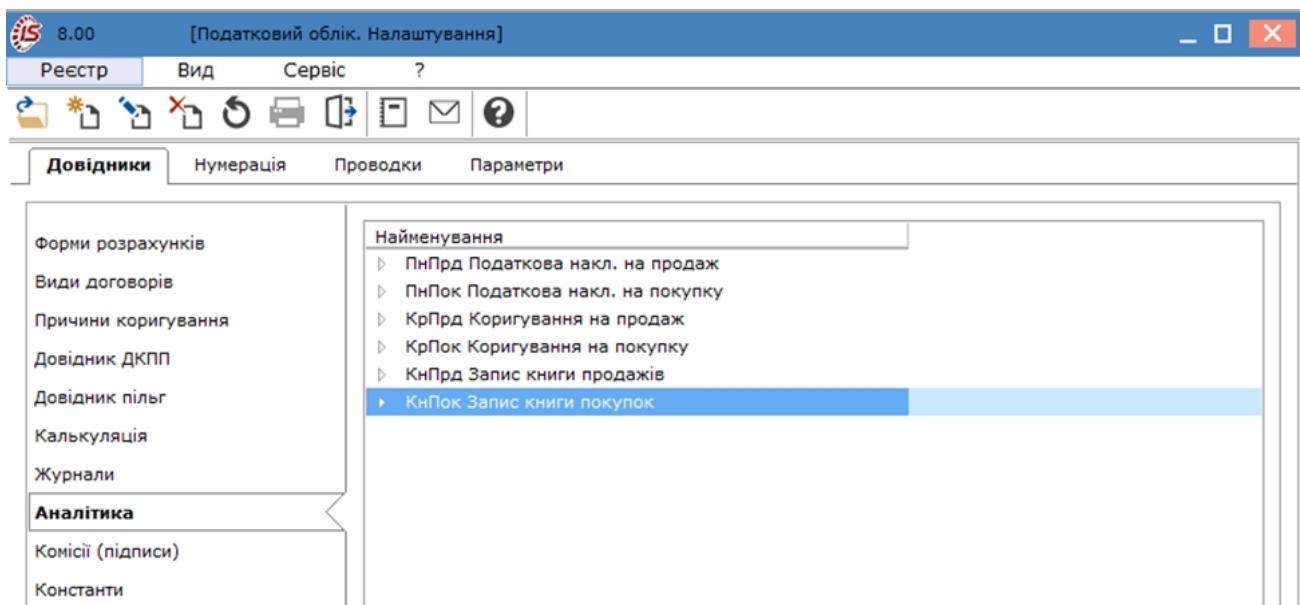


Рис. 10. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники. Вкладка Аналітика

Довідник на вкладці **Комісії (підписи)** служить для створення (по клавіші **Ins** або по пункту меню **Реєстр / Створити**) робочих/інвентаризаційних комісій, які проводять інвентаризацію активів та зобов'язань. Після обрання **Типу комісії** (робоча/інвентаризаційна) зазначається **Дата** початку роботи комісії і **Дата закінчення**, **Тип документу**, **Дата документу** і **Номер документу**, яким призначається комісія. По клавіші **Ins** обирається **Статус** члена комісії (голова/член комісії), **Табельний номер**, **ПІБ**, **Посада**, **Посада скорочено**.

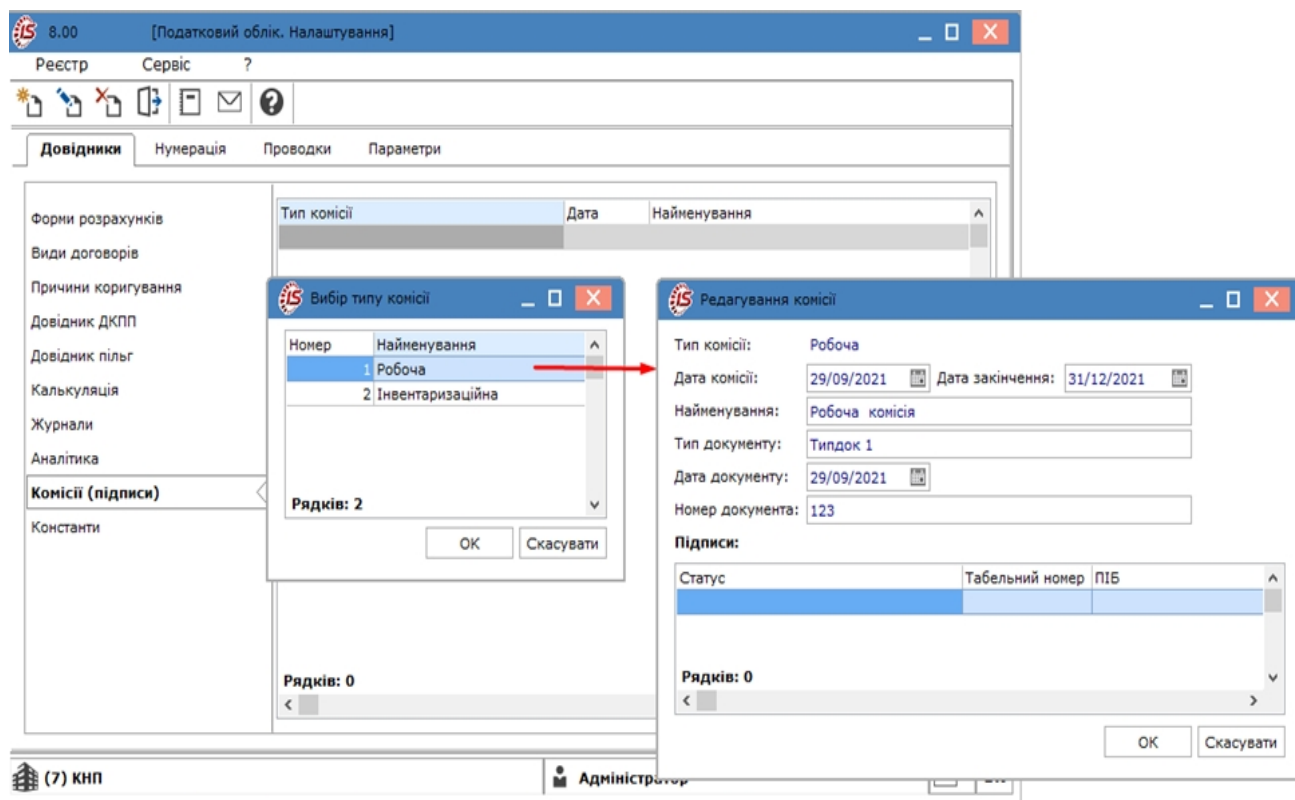


Рис. 11. Модуль Налаштування. Вкладка Довідники.
Вкладка Комісії (підписи). Створення комісії

Довідник на вкладці **Константи** служить для зручності налаштування типових операцій. Створення константи здійснюється за пунктом меню **Реєстр / Створити** (по клавіші **Ins**), потім заноситься **Ідентифікатор**, **Найменування**, вибирається **Тип** (NUM, CHAR, DATE, TIME), **Місце крапки** – для числового типу, визначається спосіб установки значення (**Константа** / **Програма**). При виборі установки значення константи **Програма** в даному полі по клавіші **F4** викликається редактор програми. Робота з редактором програм описана в Керівництві адміністратора.

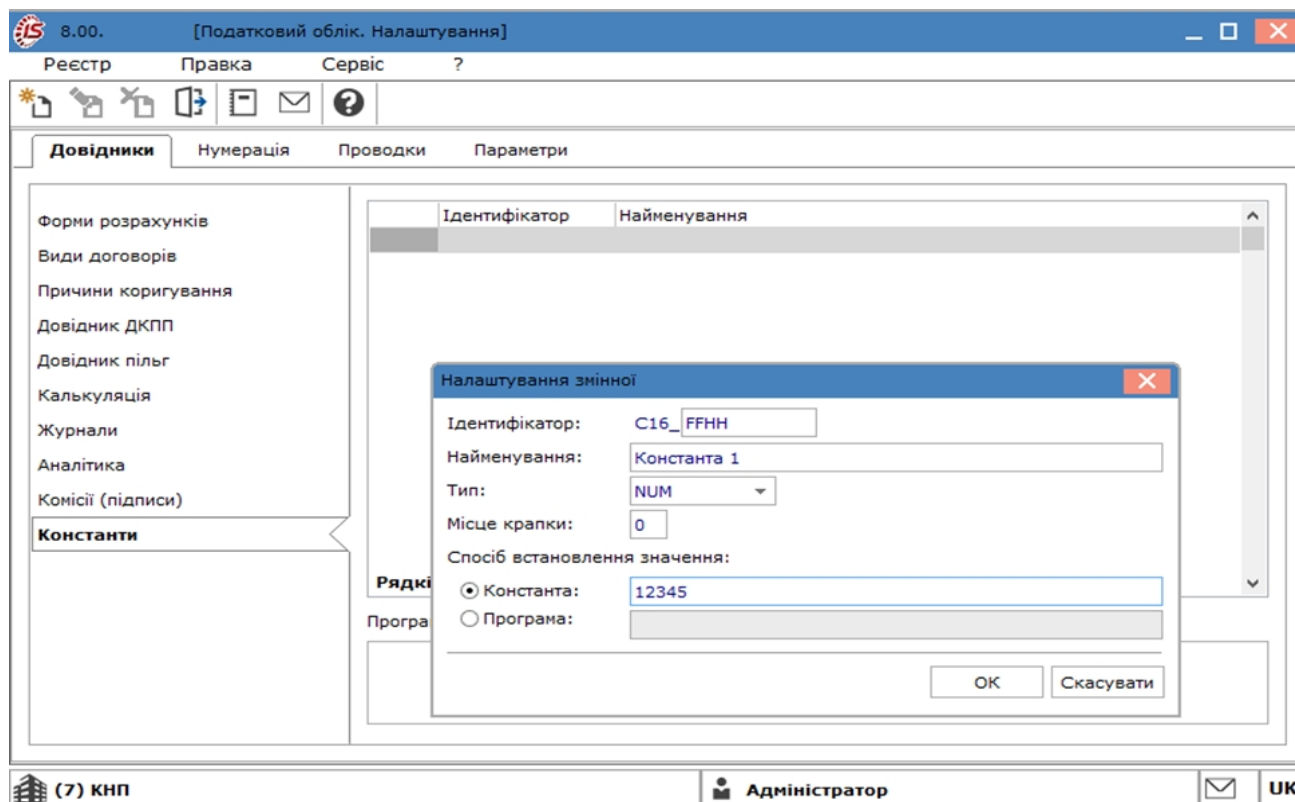


Рис. 12. Налаштування. Вкладка Довідники. Вкладка Константи. Створення константи

2.2. Нумерація

Вкладка **Нумерація** – на вкладці встановлюється автонумерація податкових накладних, розрахунків коригування податкових накладних, записів книги продажів/покупок, акцизних накладних, розрахунків

коригування акцизних накладних, а також правила формування номерів. Для встановлення терміну дії номеру документів у полі **Термін дії номеру** по клавіші **F3** обирається термін **Не обмежений, День, Місяць, Рік, Квартал**. Для автонумерації документів встановлюється позначка **Автонумерація**.

При встановленій позначці автонумерації стають доступні додаткові поля налаштування. У полі **Довжина номеру** вказується довжина номеру обраного документу (від 8 до 20 символів). У полі **Префікс номеру (Загальний, для користувача)** вказується префікс, що відображається до вказаного роздільника. У полі **Префікс номеру / Для:** вказується префікс для конкретного користувача (ім'я користувача зазначається автоматично).

У полі **Формат номеру** по клавіші **F3** зі списку обирається формат номеру податкової накладної (**Номер, Рік / Номер, Місяць / Номер, День / Номер, Номер / Рік, Номер / Місяць, Номер / День**), що відображається після префіксу, якщо заданий. В полі **Роздільник** вказується символ, який буде розділяти номер і рік або місяць, день. При встановленні відмітки **Доповнити номер нулями** – перед номером податкової накладної буде проставлено нулі. При встановленні відмітки **Використовувати вільні номери** при створенні документів буде автоматично встановлений номер, що не був використаний. Приклад заданого номеру для документу відображається в полі **Приклад номеру** в квадратних дужках.

При відкликанні з **Книги покупок/продажів** номер реєстраційний зберігається. Якщо документ не планується заносити назад в **Книгу покупок/продажів**, але він необхідний як **Чернетка**, номер необхідно очистити для усунення пропусків у нумерації. Номери можна коригувати вручну, не відключаючи автонумерацію.

У друковану форму податкової накладної потрапляє, за наявності, номер реєстрації в **Книзі покупок/продажів**, за його відсутності – номер в реєстрі з поля **Номер документа**.

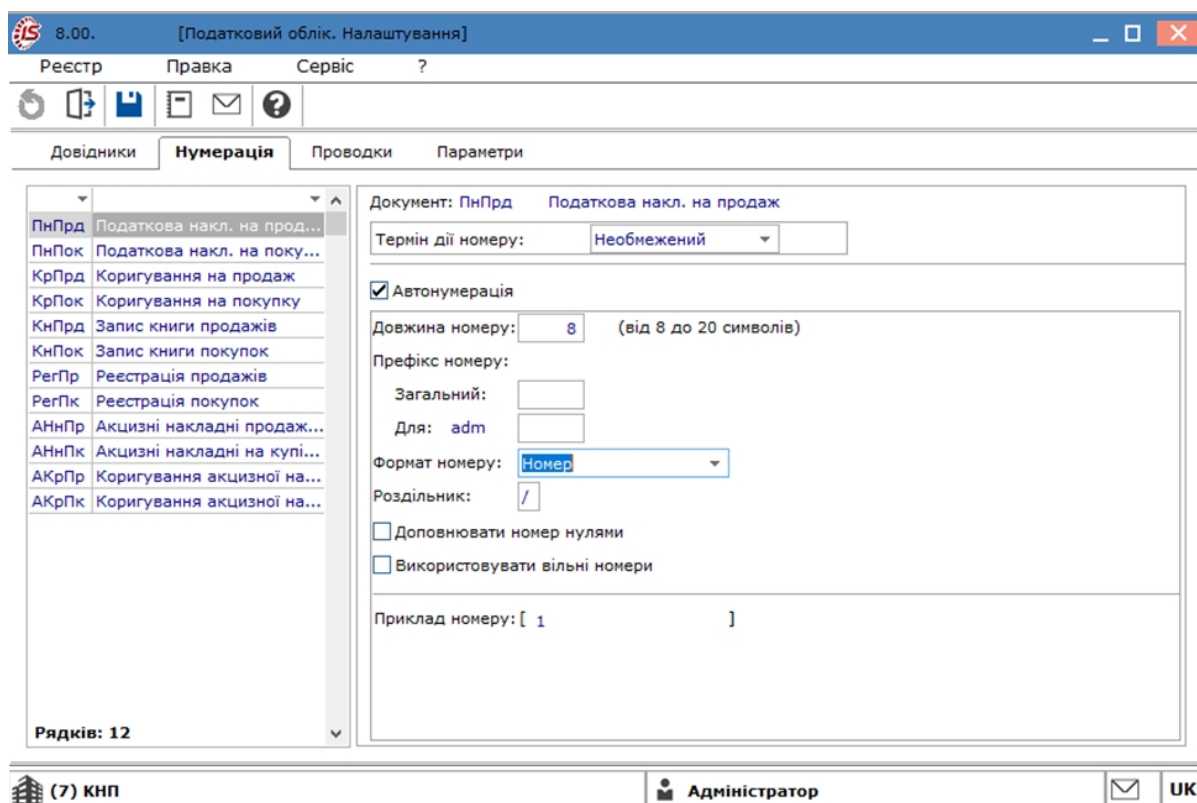


Рис. 13. Модуль Налаштування. Вкладка Нумерація

2.3. Проводки

На вкладці **Проводки** формуються типові проводки за податковими накладними на покупку/продаж, розрахунки коригування на покупку/продаж, запис по інших покупках/продажах. При включенні в налаштуванні **Головної книги** параметра **Переформування проводок після модифікації документа** після коригування документа, в якому сформовані чернетки проводок, проводки автоматично переформовуються. У реєстрах **Книги покупок/продажів, податкових накладних, розрахунків коригування** по комбінації клавіш **Alt+E** здійснюється перегляд проводок з реєстру при встановленому на документ курсорі.

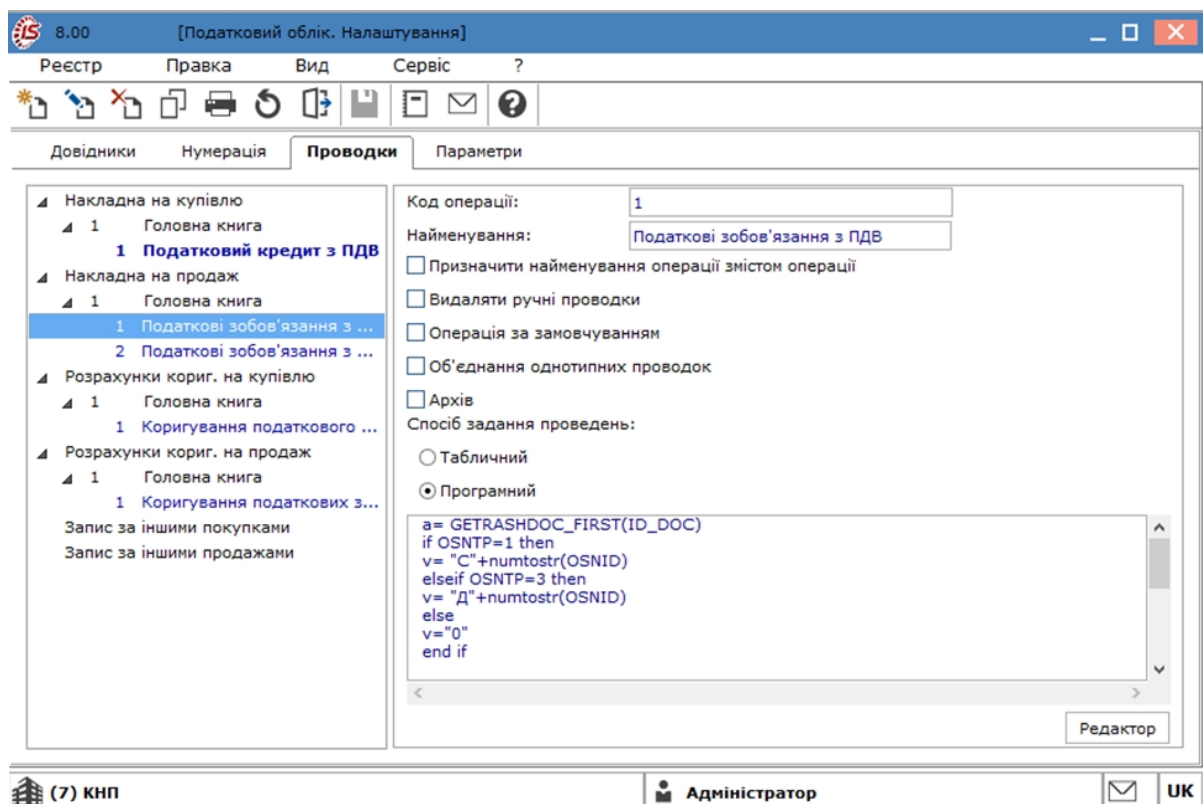


Рис. 14. Модуль Налаштування. Вкладка Проводки

2.4. Параметри

На вкладці **Параметри** налаштовуються такі параметри:

- **Формування податкових документів тільки по відвантажених накладним** – при установці даного параметра податкові документи формуються тільки з відвантажених документів;
- **Заборонити відзивати запис проведеного документа з журналу** – за допомогою цього налаштування користувач контролює відкликання податкової накладної з журналів покупок/продажів, коли **Податкова накладна** проведена в **Головний журнал** і проводки належать до закритого періоду в **Головній книзі**;
- параметр **Об'єднувати однойменні позиції специфікації** служить для об'єднання рядків специфікації. При включеному параметрі **Об'єднувати однойменні позиції специфікації** в податковій накладній на вкладці **Специфікація** при додаванні однойменних товарів вони об'єднуються в один рядок;
- параметр **Пакетна робота нумерації при груповому формуванні податкових накладних** пришвидшує групове формування податкових накладних за відмітками з документів відвантаження. При використанні цього параметра необхідно враховувати, що в документах відвантаження слід відзначати галочкою тільки документи в розрізі періоду, обраного в налаштуванні (день, місяць, рік);
- параметр **Не перевіряти використання позиції специфікації в податковому обліку при формуванні податкової накладної з платіжного документа з основою договір** регулює перевірку специфікації на підставі договору при формуванні податкових накладних. При увімкненому параметрі податкова накладна формується по всій специфікації, зазначеній в договорі, без перевірки на використання раніше. При вимкненому – відбувається перевірка.

Окремо налаштовуються параметри для вкладок: **Податкові накладні на купівлю**, **Податкові накладні на продаж**, **Акцизні накладні на продаж**, **Акцизні накладні на купівлю**.

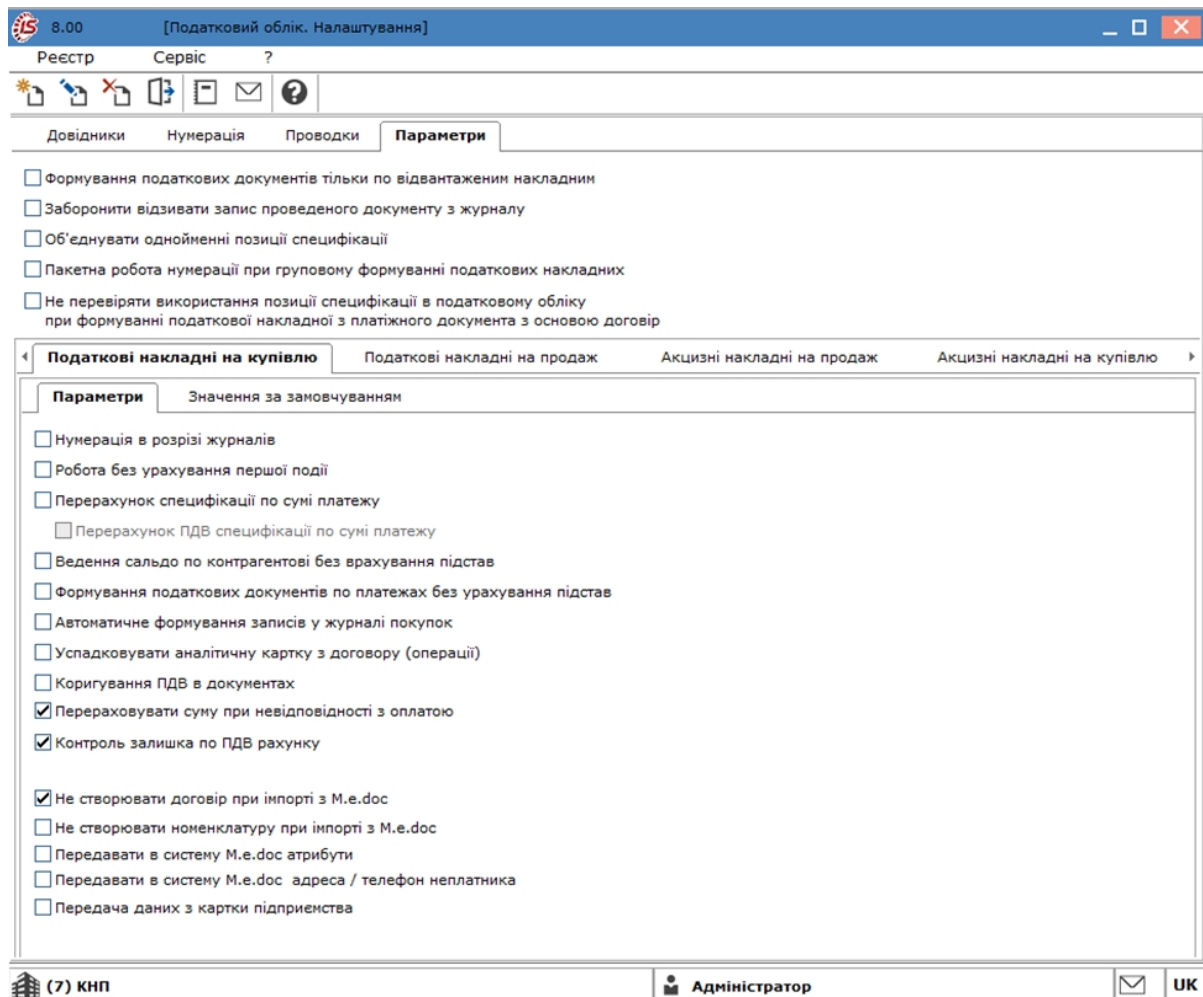


Рис. 15. Модуль Налаштування. Вкладка Параметри / Параметри

На вкладці **Параметри**, що відноситься до вкладки **Податкові накладні на купівлю** (**Податкові накладні на продаж**), налаштовуються такі параметри:

- **Нумерація в розрізі журналів** – якщо відмітка встановлена, то виконується нумерація **податкових накладних** по журналах, інакше виконується наскрізна нумерація **податкових накладних**;
- **Робота без урахування першої події** – якщо відзначити цей параметр, то при створенні податкових накладних на покупку/продаж нічого не записується в **Картотеку податкового кредиту / Картотеку податкових зобов'язань** і не виконується перерахунок специфікації в **Податковій накладній** згідно з **сальдо** по документу або контрагенту з **Картотеки податкового кредиту/Картотеки податкового зобов'язання**. Податкові накладні будуть створюватися за документами відвантаження (оплати) без будь-яких перевірок. Користувач повинен сам стежити за тим, що сталося раніше: відвантаження або оплата. І для тієї події, що відбулася раніше, виписати податкову накладну. Якщо параметр **Робота без урахування першої події** не відзначений, то податкові документи (накладні) створюються з урахуванням першої події. При підтягуванні в **Податкову накладну** документа відвантаження або оплати в **Картотеці податкового кредиту** з'явиться сума в колонці **Сальдо**. Тип ведення **Сальдо** залежить від іншого налаштування **Ведення сальдо по контрагентові без врахування підстав, на покупку/продаж**. Податкова накладна буде створена з тієї операції, що відбулася першою, а друга операція буде дописуватися в цю, вже створену, податкову накладну. При подальшому додаванні документів відвантаження або оплати в податкову накладну або створенні інших податкових накладних по даному контрагенту **Сальдо** в картотеці перераховується;
- **Перерахунок специфікації по сумі платежу** для покупок/продажів зазначене налаштування обробляється, коли податкові накладні створюються з **урахуванням першої події**. При увімкненому параметрі при створенні декількох податкових накладних на часткову оплату або відвантаження кількість в специфікації береться з документа-підстави і перераховується відповідно до суми платежу і значення **Сальдо** з **Картотеки податкового кредиту**. Якщо параметр не включений, то специфікація в податковій накладній буде братися з документа-підстави цілком, і кількість перераховуватися не буде;
- параметр **Перерахунок ПДВ специфікації по сумі платежу** активується при встановленні параметра **Перерахунок специфікації по сумі платежу** і виконує перерахунок ПДВ;
- **Ведення сальдо по контрагенту без врахування підстав** – при включеному параметрі відбувається відстеження першої події по контрагенту в податковому обліку незалежно від того, звідки формуються податкові накладні. Після цього необхідно в модулі **Податкових накладних** перерахувати сальдо;
- За потреби встановлюється параметр **Формування податкових документів по платежах без урахування підстав**;
- **Автоматичне формування записів у журналі покупок** – при включеному параметрі при створенні податкових накладних вони відразу ж проходять реєстрацію в журналі покупок;

- якщо необхідно наслідувати аналітичну картку з договору (угоди), то зазначається параметр **Успадковувати аналітичну картку з договору (операції)**;
- **Коригування ПДВ в документах** – при включеному параметрі здійснюється коригування суми ПДВ в рядках специфікації (параметр працює відповідно до аналогічного параметра в логістиці);
- якщо при формуванні податкової накладної сума виписки банку і податкової накладної не співпадають через математичне округлення, то параметр **Перераховувати суму при невідповідності з оплатою** проводиться перерахунок суми;
- за потреби проставляється параметр **Контроль залишка по ПДВ рахунку**;
- Параметри імпорту/експорту в **М.Е.Дос** позначаються окремо при необхідності:
 - Не створювати договір при імпорті з **М.Е.Дос**;
 - Не створювати номенклатуру при імпорті з **М.Е.Дос**;
 - Передавати в систему **М.Е.Дос** атрибути;
 - Передавати в систему **М.Е.Дос** адреса/телефон неплатника;
 - Передача даних з картки підприємства.

На вкладці **Значення за замовчуванням**, що відноситься до вкладки **Податкові накладні на купівлю (Податкові накладні на продаж)**, налаштовуються такі параметри:

- поля **Позиція накладної по оплаті за замовчуванням**, **Вид договору за замовчуванням**, і **Аналітична картотека для інших записів**. Останній параметр використовується для налаштування аналітики записів "інші" на покупку і продаж, при цьому повинен бути заповнений довідник **Аналітичні картотеки**. Заповнення вище перерахованих полів виконується по клавіші **F3** з відповідних довідників. При коригування документа по комбінації клавіш **Alt+A** відображається аналітика з податкової накладної;
- для податкових накладних на покупку присутні поля **Контрагент для авансових розрахунків** та **«Облік операцій» за замовчуванням**. Ці поля знаходяться в **Податковій накладній на покупку** на вкладці **Облік операцій**:
 - по клавіші **F3** вказується **Тип документа за замовчуванням** (НП – придбання в осіб, які не зареєстровані як платники ПДВ; ЧК – товарний (касовий) чек; ТК – транспортний квиток; ГР – готельний рахунок; ПЗ – рахунок за послуги зв'язку; ПО – послуги, вартість яких визначається за показниками приладів обліку; ЗП – заява платника відповідно до пункту 7.2.6 пункту 7.2 статті 7 Закону; ПНП – податкова накладна паперова; ПНЕ – електронна податкова накладна; РКП – розрахунок коригування; РКЕ – електронний розрахунок коригування; МДП – митна декларація паперова; МДЕ – електронна митна декларація; БО – документ бухгалтерського обліку; ПНПК – паперова податкова накладна (касовий метод); ПНЕК – електронна податкова накладна (касовий метод); РКПК – розрахунок коригування на паперових носіях (касовий метод); БОПНП – бухгалтерська довідка до ПНП; БОПНЕ – бухгалтерська довідка до ПНЕ; БОРКП – бухгалтерська довідка до РКП; БОРКЕ – бухгалтерська довідка до РКЕ; БОМДП – бухгалтерська довідка до МДП; БОМДЕ – бухгалтерська довідка до МДЕ; БОПНПКО – бухгалтерська довідка до ПНП (контрольована операція); БОПНЕКО – бухгалтерська довідка до ПНЕ (контрольована операція); РКЕК – електронний розрахунок коригування (касовий метод); БОЧК – бухгалтерська довідка до ЧК; БОТК – бухгалтерська довідка до ТК; БОГР – бухгалтерська довідка до ГР; БОПЗ – бухгалтерська довідка до ПЗ; БОПО – бухгалтерська довідка до ПО) для:
 - податкова накладна;
 - розрахунок коригування;
 - інший запис;
- для податкової накладної на купівлю для відповідного типу документа встановлюються позначки **Розподіляється і Уточнюється**. Для податкової накладної на продаж встановлюється лише позначка **Уточнюється**;
- поле **Коефіцієнт запису, що коригує** присутнє в **податковій накладній на купівлю** і служить для розподілу податкового кредиту. Зазначається вручну;
- поле **Код пільги** присутнє в **податковій накладній на продаж**. Заповнюється вручну.

8.00 [Податковий облік. Налаштування]

Реєстр Сервіс ?

Довідники Нумерація Проводки **Параметри**

☐ Формування податкових документів тільки по відвантаженим накладним
☐ Заборонити відзивати запис проведеного документа з журналу
☐ Об'єднувати однойменні позиції специфікації
☐ Пакетна робота нумерації при груповому формуванні податкових накладних
☐ Не перевіряти використання позиції специфікації в податковому обліку при формуванні податкової накладної з платіжного документа з основою договір

Податкові накладні на купівлю Податкові накладні на продаж Акцизні накладні на продаж Акцизні накладні на купівлю

Параметри **Значення за замовчуванням**

Позиція накладної по оплаті за замовчуванням:

Вид договору за замовчуванням:

Контрагент для авансових розрах.:

Аналітична картотека для інших записів:

"Облік операцій" за замовчуванням:

Тип документа за замовчуванням:

податкова накладна	ПНЕР	ПНЕ - електронна податкова накладна	☒ Розпод.	☐ Уточн.
розрахунок коригування	РКЕ	РКЕ - електронний розрахунок коригування	☐ Розпод.	☐ Уточн.
інший запис	ПНЕ	ПНЕ - електронна податкова накладна	☐ Розпод.	☐ Уточн.

Коефіцієнт запису, що коригує %

(7) КНП Адміністратор UK

Рис. 16. Модуль Налаштування. Вкладка Параметри / Значення за замовчуванням

3. Керування доступом

Підсистема підтримує розмежування прав доступу користувачів інформації до журналів документів. Для налаштування прав доступу вибирається модуль **Керування доступом**.

Функціонал модулю **Налаштування** доступний для роботи через тонкий клієнт (десктопна версія **Комплексу**).

Користувачі, які відображаються в даному модулі, можуть бути показані всі або ті, яким налаштований доступ до конкретної підсистеми (налаштування головного меню в ролі). Відображення регулюється відміткою в пункті меню **Вид / Показати всіх користувачів**.

Курсор в списку користувачів встановлюється на необхідного користувача, потім на вкладці **Журнали** в правій частині вікна курсор встановлюється в **Списку доступних журналів** і проводиться редагування прав доступу на **Створення, Зміна, Видалення**.

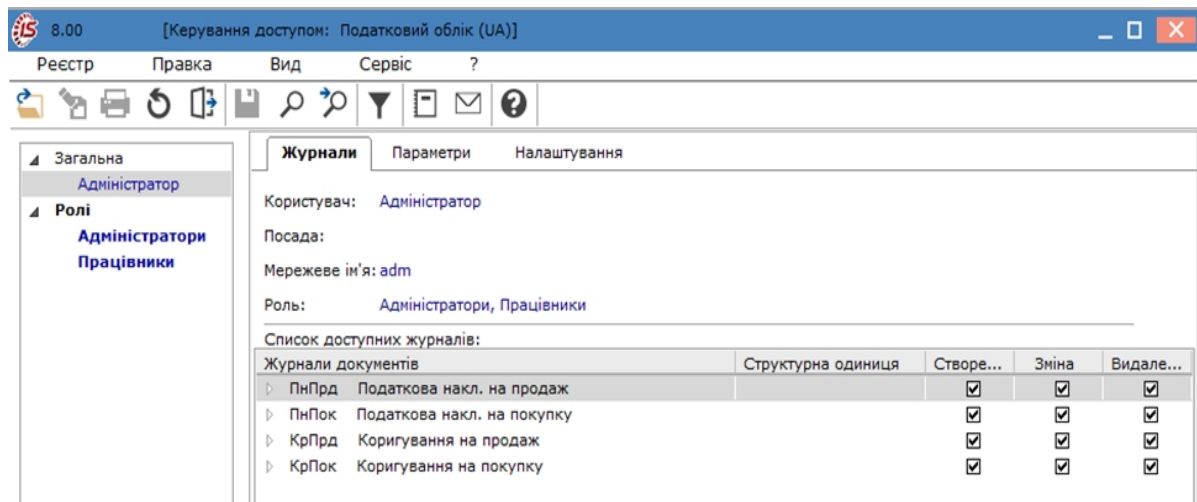


Рис. 17. Модуль Керування доступом. Вкладка Журнали

По кожному виду **Журналів документів** відзначаються доступні для користувача журнали, визначені в пункті **Журнали** на вкладці **Довідники** модуля **Налаштування** або в модулі **Доступ до даних** у вікні **Журнали документів** доступ до спільного системного журналу **Документи без журналу**.

На вкладці **Параметри** відмічений параметр **Дозволити редагувати дані доступного контрагента в податкових накладних** надає доступ користувачам на редагування даних контрагента (ІПН, ЄПР ПДВ) в проведених в книгу податкових накладних. Параметр **Редагування дати початкових залишків** – надає право змінювати дати початкових залишків.

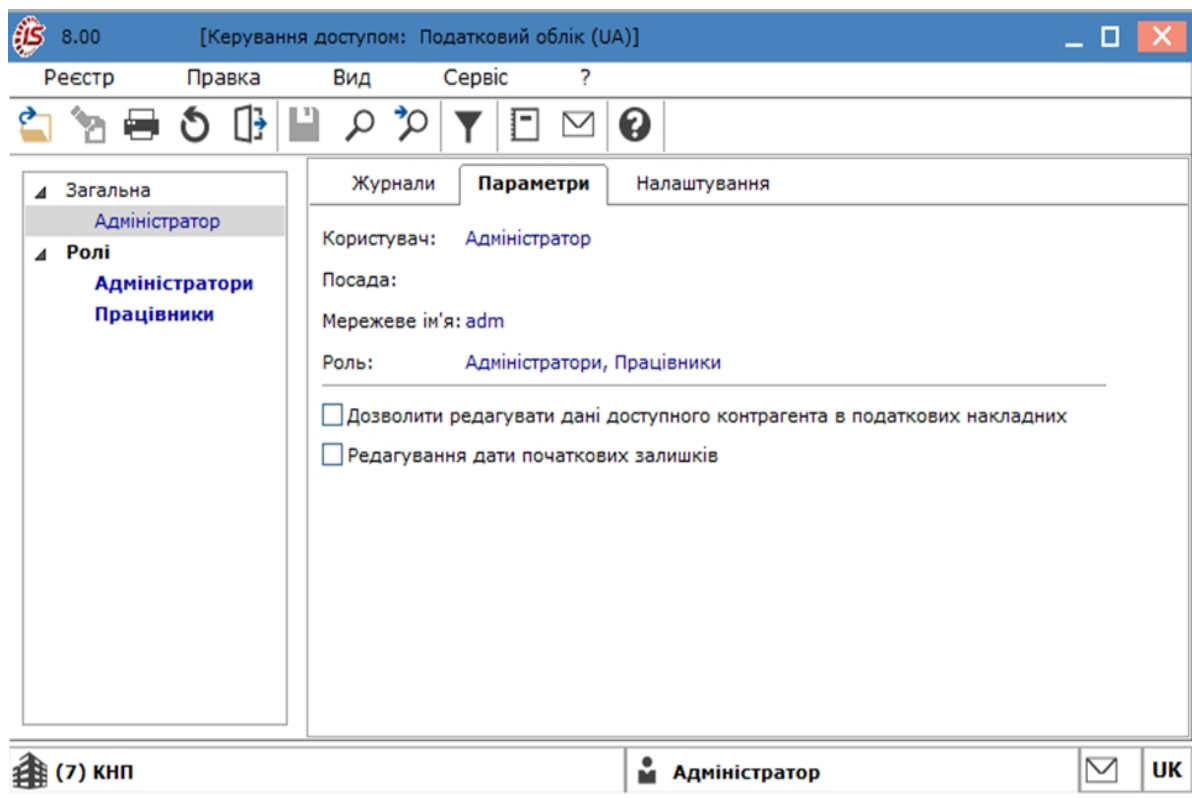


Рис. 18. Модуль Керування доступом. Вкладка Параметри

На вкладці **Налаштування** налаштовується розмежування доступу користувачів до вкладок модуля **Налаштування**. У модулі **Налаштування** будуть відображатися ті вкладки, які відзначені в налаштуванні доступу. Якщо немає позначених вкладок, то будуть видні всі вкладки.

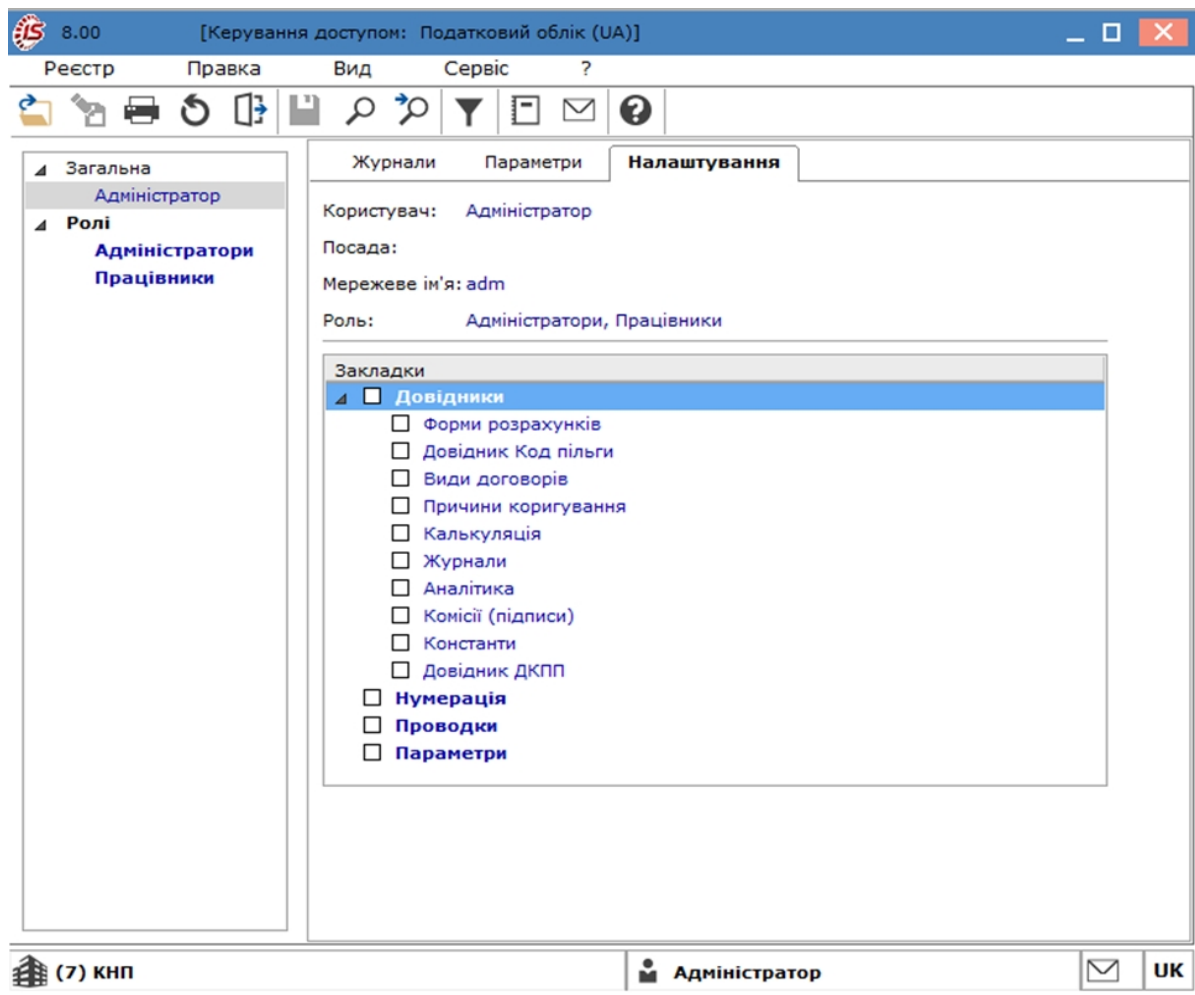


Рис. 19. Модуль Керування доступом. Вкладка Налаштування

4. Податкові накладні на покупку

Створення **Податкової накладної на покупку** проводиться в модулі **Податкові накладні на покупку**. Вибирається режим створення податкової накладної, що відповідає проведеній операції:

- придбання товарів/послуг на митній території;
- імпорт т/п з оплатою ПДВ при митному оформленні;
- імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем;
- придбання т/п по товарному чеку;
- роботи, отримані від нерезидента;
- придбання т/п за касовими ордерами;
- роботи, отримані від резидента за територією України.

Для операцій, що оподатковуються або звільнені від оподаткування, складаються окремі податкові накладні.

Робота з модулем **Податк. накладні на покупку** можлива через тонкий та веб-клієнт.

Дата виписки	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан
22.04.2020	777	Inosemez LTD	324000.00	54000.00	Ввекс	ЖЗ
23.04.2020	321	ПАТ "Медсанчасть"	11640.00	1940.00	Станд	
24.10.2020	778	ТОВ "Надія"	30000.00	5000.00	Станд	КЖ
13.04.2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49400.00	8233.33	Станд	К
28.04.2020	779	ТОВ "Медтехніка"	128400.00	8400.00	Станд	КЖ
15.04.2020	2	ПАТ "Медсанчасть"	3600.00	600.00	Станд	Ж
01.03.2021	63	ТОВ "Надія"	37440.00	6240.00	Станд	КЖ
01.03.2021	76	ПАТ "Медсанчасть"	4800.00	800.00	Станд	КЖ
18.04.2021	43	ТОВ "Надія"	216000.00	36000.00	Станд	КЖ
23.04.2021	48	ТОВ "Медтехніка"	69120.00	11520.00	Станд	КЖ
15.07.2021	84	ТОВ "Дантес"	6000.00	1000.00	Станд	
05.02.2021	780	ТОВ "Дента+"	28000.00	0.00	Станд	
30.06.2021	781	ПАТ "Водопереканал"	2400.00	400.00	Станд	

Figure 20. Модуль Податк. накладні на покупку через веб та тонкий клієнт



Note:

Реалізація модулю **Податк. накладні на покупку** у веб версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Податк. накладні на покупку** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Модуль представлений у вигляді табличного реєстру, що містить дані дати виписки, номеру за порядком, найменування контрагенту, суми з ПДВ, суми ПДВ, типу та стану.

У реєстрі податкових накладних на покупку документи можуть набувати різних статусів (колонка **Стан**):

- без статусу (відсутнє значення у полі) – документ не проведений;
- **К** – документ відправлено у Книгу покупок/продажів;
- **З** – документ відправлено у зведену податкову накладну;
- **Ж** – документ відправлено у Головну книгу (журнал);
- **КЖ** – документ відправлено у Книгу покупок/продажів, Головну книгу (журнал);
- **ЖЗ** – документ відправлено у зведену податкову накладну, Головну книгу (журнал).

Механізм створення податкового документу описаний у п. [Створення податкової накладної на покупку \(на стор. 19\)](#).

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

Документ ПРАВКА Сервіс ?

Номер документа: / від: Дата реєстрації:

Продавець:

Підстава: № від:

Форма розрахунків: ІПН

Вид договору: Кредит

Податкова модель: СРП ПДВ:

Подат-вий кредит: Код:

Тип документа: ☐ Розп. ☐ Уточн.

Підстава (без ПДВ):

Номер реєстрації: / від:

☐ Зведена ☐ Касовий метод

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
23/04/2020	ПрНак	749	11640.00		1940.00

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	11640.00	0.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	11640.00	0.00	1940.00
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	11640.00	

Figure 21. Податкова накладна

Податкова накладна типу **ІмВкс** (імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем) крім даних розділів містить розділ **Імпорт**.

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування **Імпорт**

Номер Вант.Митн.Декларації від

Номер векселя Виданий

Загальна сума по ВМД

Сума ПДВ (до погашення)

Зареєстрований в ДПА від

Термін платежу по векселю

Дата списання з р/рах

Figure 22. Фрагмент податкової накладної Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем

Всередині документу по пункту меню **Сервіс / Налаштування** по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Бухгалтер**) обирається бухгалтер з картотеки персоналу.

У реєстрі податкових накладних за пунктом меню **Реєстр / Створити акти** або комбінації клавіш **Shift+Alt+A** створюються акти з однієї податкової накладної або груповим способом. Даний акт підтягує специфікацію і податкову модель з податкової накладної. Після операції на екрані з'являється протокол, в якому вказано номер і дата створення акту. Після створення акту на вкладці **Розрахунок** податкової накладної з'являється документ закупівлі.

При виконанні групової операції **запис в журнал купівель/продажів (за місяць)** реєстраційні номери привласнюються в порядку зростання дат надходження/реєстрації ПН, а не в алфавітному порядку найменувань контрагентів. Усередині однієї дати можна задавати сортування другого рівня (по найменуванню контрагента).

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+C** (за пунктом меню **Реєстр / Зведена таблиця** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) відкривається вікно **Представлення даних**, в якому вибирається вид даних для проведення аналізу.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+E** (за пунктом меню **Реєстр / Експорт поточного подання** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється експорт відібраних в поточному вигляді записів в формат **Excel**.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Податк. накладні на покупку** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор. _____), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор. _____).

4.1. Створення податкової накладної на покупку

Створення податкових накладних можливе у **Комплексі** можливе:

- шляхом отримання податкових накладних від постачальників через програму **M.e.doc**;
- шляхом ручного введення користувачем (по пункту меню **Реєстр / Створити**, по клавіші **Ins** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) Обирається необхідний тип створюваного документа.

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

Документ Правка Сервіс ?

Номер документа: / від: 08/09/2022 Дата реєстрації: 08/09/2022

Продавець:

Підстава: № від:

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН

Вид договору: Кредит 0.00

Податкова модель: ПДВ 0 ПДВ 0% СРП ПДВ:

Подат-вий кредит: Код:

Тип документа: ПНЕ ПНЕ - електронна податко Розп. Уточн.

Підстава (без ПДВ):

Номер реєстрації: / від:

☐ Зведена

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
Рядків: 0					
			Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
			РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	0.00	0.00
			РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	0.00	0.00
			САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	0.00

Рис. 23. Створення податкової накладної на купівлю

Ручне внесення основних даних податкової накладної може здійснюватися наступними способами:

1. шляхом заповнення полів податкової накладної на основі контрагента (автоматично заповнюються реквізити ІПН, СРП ПДВ), у полі **Підстава** будуть доступні виключно документи по даному контрагенту;
2. шляхом заповнення полів податкової накладної на основі підстави, що обирається в полі **Підстава** (автоматично заповнюються поля Контрагент, ІПН, СРП ПДВ).

У створюваному документі заповнюються поля:

- **Номер документа** складається з двох частин – внутрішнього реєстраційного номера і додаткового зовнішнього значення номера. Реєстраційний номер заповнюється автоматично відповідно до встановлених правил автонумерації. Далі заповнюється дата виписки податкової накладної, яка за замовчуванням встановлюється поточною датою. Друга дата є датою реєстрації податкової накладної в книгах покупки або продажу;
- **Продавець** – по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Продавець**) вибирається з довідника контрагентів. При проведенні накладної адреса контрагента доступна для редагування. Шляхом натискання на іконку , що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Продавець**, відкривається Картка контрагента, доступна для редагування даних;
- **Підстава** – як підстава, через натискання кнопки зі стрілкою (▼), вибирається рахунок, рахунок-накладна, договір або операція. Вибравши вид підстави, у полі **№** (Номер) вибирається документ з поданого списку. Дане поле використовується при роботі з **урахуванням першої події** для відстеження відвантажень і оплат у межах цього документа-підстави. У картотеках податкового кредиту/зобов'язань **поточне сальдо** обчислюється за документом-підставою;
- **Форма розрахунків** – по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Форма розрахунків**) вибирається з довідника, сформованого в модулі **Налаштування**;
- **ІПН** – індивідуальний податковий номер підприємства заноситься користувачем або підтягується з системи **Загальні довідники** модуль **Довідник контрагента**;
- **Вид договору** – по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Вид договору**) вибирається з довідника видів цивільно-правових договорів.
- **Кредит** – обчислюється автоматично і відображає сальдо розрахунків з даним продавцем.

- **Податкова модель** – по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Податкова модель**) вибирається зі списку, відповідно до встановлених податковими моделями з довідників залежно від документа-підстави.
- **СРП ПДВ** – свідоцтво реєстрації платника ПДВ, підтягується з системи **Загальні довідники** модуль **Довідник контрагента**.
- **Податковий кредит** – використовується при експорті в **M.E.doc**. По клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Податковий кредит**) обирається рядок, що відображається в ПН.
- **Тип документу** – по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Тип документу**) значення вибирається зі списку з прокручуванням.
- **Підстава без ПДВ** – поле для посилення на законодавство щодо звільнення від ПДВ.
- **Номер реєстрації ... від** – вказується номер і дата реєстрації в реєстрі податкових накладних.
- параметр **Зведена** – при увімкненому параметрі, обирається значення зі списку:
 - Нарахування податкових зобов'язань відповідно до пункту 198.5 статті 198 ПКУ;
 - Нарахування податкових зобов'язань відповідно до пункту 199.1 статті 199 ПКУ;
 - Складання зведених ПН, згідно пункту 15 Порядку;
 - Складання зведених ПН, згідно пункту 19 Порядку.

У нижній частині вікна створення податкової накладної інформація розміщена на вкладках:

- **Розрахунок (на стор. 21);**
- **Специфікація (на стор. 21);**
- **Облік операцій (на стор. 21);**
- **Коригування (на стор. 22);**
- **Імпорт (на стор. 22)** (для документів типу **Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем**);
- **Поля користувача.** Вкладка **Поля користувача** з'являється після створення полів у відповідному модулі системи **Адміністратор**.

4.1.1. Розрахунок

На вкладці **Розрахунок** відображаються документи оплати або відвантаження, за якими формується податкова накладна.

При формуванні податкових накладних з документів відвантаження (оплати) такі документи на вкладці **Розрахунок** з'являються автоматично залежно від того, з якого документа формувалася податкова накладна.

Ручне формування податкової накладної дозволяє вибирати документи відвантаження (оплати) по даному покупцю та вибирати специфікацію з обраного документа.

Для того, щоб додати документи відвантаження (оплати) натискається клавіша **Ins**, на вкладці **Розрахунок**, де проводиться додавання відвантаження або оплати. У вікні вибирається і відзначається необхідний документ (декілька документів) та проводиться його додавання в податкову накладну.

4.1.2. Специфікація

Розділ **Специфікація** містить товарні позиції накладної. Специфікація вводиться по клавіші **Ins** з номенклатурного довідника або на вкладці **Специфікація** або вибирається з документа відвантаження (оплати) необхідні позиції, вказується кількість аналогічно тому, як це робиться при формуванні документів покупця в підсистемі **Облік збуту**.

При взаємозв'язку податкової накладної з документом оплати виконується рознесення призначення грошової операції в коментарі до рядка специфікації податкової накладної. Для проведення такого рознесення стають на рядок специфікації і відзначають рознесення. Обирається пункт меню **Документ / Рознести призначення оплати**. Призначення документа оплати копіюється в коментар до обраного рядка специфікації (або по комбінації клавіш **Ctrl+F**).

Виконується розрахунок податкової накладної за різницею між сумою операції **Виписка банку** і рознесеною сумою в цій же виписці. Наприклад, при грошовій операції на 100 грн. 50 грн. в цій виписці рознесено по рахунку (рахунку-накладній, договору), то при формуванні податкової накладної формуються 2 податкові накладні: перша на 50 грн. з підставою рахунок, а друга на різницю ($100 - 50 = 50$) без підстави з позицією за замовчуванням.

Виконується коригування специфікації податкових накладних в додаткових одиницях виміру.

4.1.3. Облік операцій

На вкладці **Облік операцій** визначаються товари, сума ПДВ яких включається або не включається до податкового кредиту. При включенні товарів до податкового кредиту вказується: чи вони належать або не належать до складу витрат діяльності або підлягають амортизації, а також вказується мета придбання (оподатковуваний або НЕ оподатковуваний).

При створенні нової податкової накладної вкладка **Облік операцій** заповнюється автоматично, а товари входять до податкового кредиту.

За потреби зміни статусу на **Не входить** до податкового кредиту необхідно в полі **Податковий кредит** змінити клавішею **Пробіл** тип статусу, після чого стануть активними поля **До витрат дільності** **Мета придбання**. Установка даних параметрів забезпечує правильне заповнення **Книги закупок**. Реалізована можливість першої події. Запис до книги закупок заноситься при виході з режиму створення по пункту меню **Документ / Запис в журнал купівель (продажів)** (або по комбінації клавіш **Ctrl+F5**) і в реєстрі така накладна відображена **чорним** кольором. Якщо податкова накладна на покупку при створенні не записується в журнал покупок, то вона відображається **синім** кольором. Таку податкову накладну записують до книги закупок з реєстру податкових накладних на закупку по пункту меню **Реєстр / Запис в журнал купівель (продажів)**. Скасування запису провадиться за пунктом меню **Реєстр / Відміна запису** (або по комбінації клавіш **Alt+F5**). Податкові накладні нумеруються по журналах. Якщо накладна не проведена, то адреса контрагента доступна для редагування. На друк книга закупок виводиться по журналах.

При призначенні підстави в **Податковій накладній (рахунок або Рахунок-накладна)** та її формуванні з товарного документа з підставою **Договір** при виведенні на друк в **Податковій накладній** виводяться дата і номер **Договору**.

Виконується коригування специфікації податкових накладних в додаткових одиницях виміру.

4.1.4. Коригування

Вкладка **Коригування** несе інформативні відомості про проведені коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної.

Якщо **Податкова накладна** має підставу (**рахунок** або **Рахунок-накладну**) і вона сформована з товарного документа з підставою **Договір**, то при виведенні на друк в **Податковій накладній** виводяться дата і номер **Договору**.

4.1.5. Імпорт

Вкладка **Імпорт** входить тільки в податкову накладну типу **Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем** і містить інформацію про податковий вексель:

- номер вантажної митної декларації (ВМД);
- дату оформлення вантажної митної декларації (збігається з датою виписки податкової накладної);
- номер векселя;
- дату видачі векселя;
- загальну суму по ВМД;
- суму ПДВ (до погашення);
- дата і номер реєстрації в ДПС;
- термін платежу по векселю.

Дата списання з розрахункового рахунку в розділі **Імпорт** не проставляється.

Для проведених в журнал податкових накладних на закупку по комбінації клавіш **Ctrl+Alt+F5** або по пункту меню **Документ / Створити коригуючий запис** – створюється коригувальний запис.

4.2. Створення податкової накладної на покупку з документів-підстав

Податкова накладна на покупку створюється при реєстрації документа закупки (**рахунка до сплати (на стор. _____), прибуткової товарної накладної (на стор. _____)**) у системі **Логістика** / модуль **Облік закупок** і документа **Акт приймання робіт (на стор. _____)** у системі **Логістика** / модуль **Облік закупок**.

Порядок створення аналогічний **створенню податкової накладної на продаж (на стор. 29)** з документів відвантаження.

5. Журнал купівель

Модуль **Журнал купівель** являє собою реєстр записів, сформованих одним з двох способів – користувачем або за податковими накладними.

Робота з модулем **Журнал купівель** можлива через тонкий та веб-клієнт.

Дата реєстрації	Номер документа	Постачальник	Сума	Сума ПДВ	Тип
29.04.2020	777	Inosemez LTD	324000.00	54000.00	ПгВек
13.04.2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49400.00	8233.33	НлНак
15.04.2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Інші
01.03.2021	63	ТОВ "Надія"	37440.00	6240.00	НлНак
01.03.2021	76	ПАТ "Медсанчасть"	4800.00	800.00	НлНак
02.03.2021	37	ТОВ "Надія"	-600.00	-120.00	Кориг
03.03.2021	38	ТОВ "Надія"	3600.00	720.00	Кориг
04.03.2021	39	ТОВ "Надія"	-9000.00	-1800.00	Кориг
05.03.2021	40	ПАТ "Медсанчасть"	-4000.00	-800.00	Кориг
18.04.2021	43	ТОВ "Надія"	216000.00	36000.00	НлНак
23.04.2021	48	ТОВ "Медтехніка"	69120.00	11520.00	НлНак
24.10.2020	778	ТОВ "Надія"	30000.00	5000.00	НлНак
28.04.2020	779	ТОВ "Медтехніка"	128400.00	8400.00	НлНак

Дата реєст...	Номер документа	Постачальник	Сума	Сума ПДВ	T...
29/04/2020	777	Inosemez LTD	324'000.00	54'000.00	ПгВек
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	8'233.33	НлНак
15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	100.00	Інші
01/03/2021	63	ТОВ "Надія"	37'440.00	6'240.00	НлН...
01/03/2021	76	ПАТ "Медсанчасть"	4'800.00	800.00	НлН...
02/03/2021	37	ТОВ "Надія"	-600.00	-120.00	Кориг
03/03/2021	38	ТОВ "Надія"	3'600.00	720.00	Кориг
04/03/2021	39	ТОВ "Надія"	-9'000.00	-1'800.00	Кориг
05/03/2021	40	ПАТ "Медсанчасть"	-4'000.00	-800.00	Кориг
18/04/2021	43	ТОВ "Надія"	216'000.00	36'000.00	НлН...
23/04/2021	48	ТОВ "Медтехніка"	69'120.00	11'520.00	НлН...
24/10/2020	778	ТОВ "Надія"	30'000.00	5'000.00	НлН...
28/04/2020	779	ТОВ "Медтехніка"	128'400.00	8'400.00	НлН...

Вид: Книга купівель Рядків: 13

(7) КНП Адміністратор UK

Рис. 24. Модуль Журнал купівель через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Журнал купівель** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Записи в модулі **Журнал купівель** створюються кількома способами:

- на підставі створених у підсистемі **Облік покупок/продажів** податкових накладних на купівлю;
- шляхом річного введення користувачем. Більш детально даний спосіб описаний у п. [Ручне формування записів у журналі купівель \(на стор. 24\)](#).

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Журнал купівель** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті

Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Стандартна форма сортування реєстру – **за датою**. Для зручності роботи використовується фільтр за типом запису, датою реєстрації, контрагента, суми з ПДВ, суми ПДВ (пункт меню **Вид / Встановити фільтр**), або по клавіші **F11**.

На підставі реєстру модуля **Журнал купівель** виводиться на друк стандартна форма книги продажів за пунктом меню **Звіт / Формування звіту** (або по комбінації клавіш **Alt+F9**).

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+C** (за пунктом меню **Реєстр / Зведена таблиця** або за допомогою іконки на панелі інструментів –) відкривається вікно **Представлення даних**, в якому вибирається вид даних для проведення аналізу.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+E** (за пунктом меню **Реєстр / Експорт поточного подання** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється експорт відібраних в поточному вигляді записів в формат **Excel**.

Інформація з пов'язаних питань

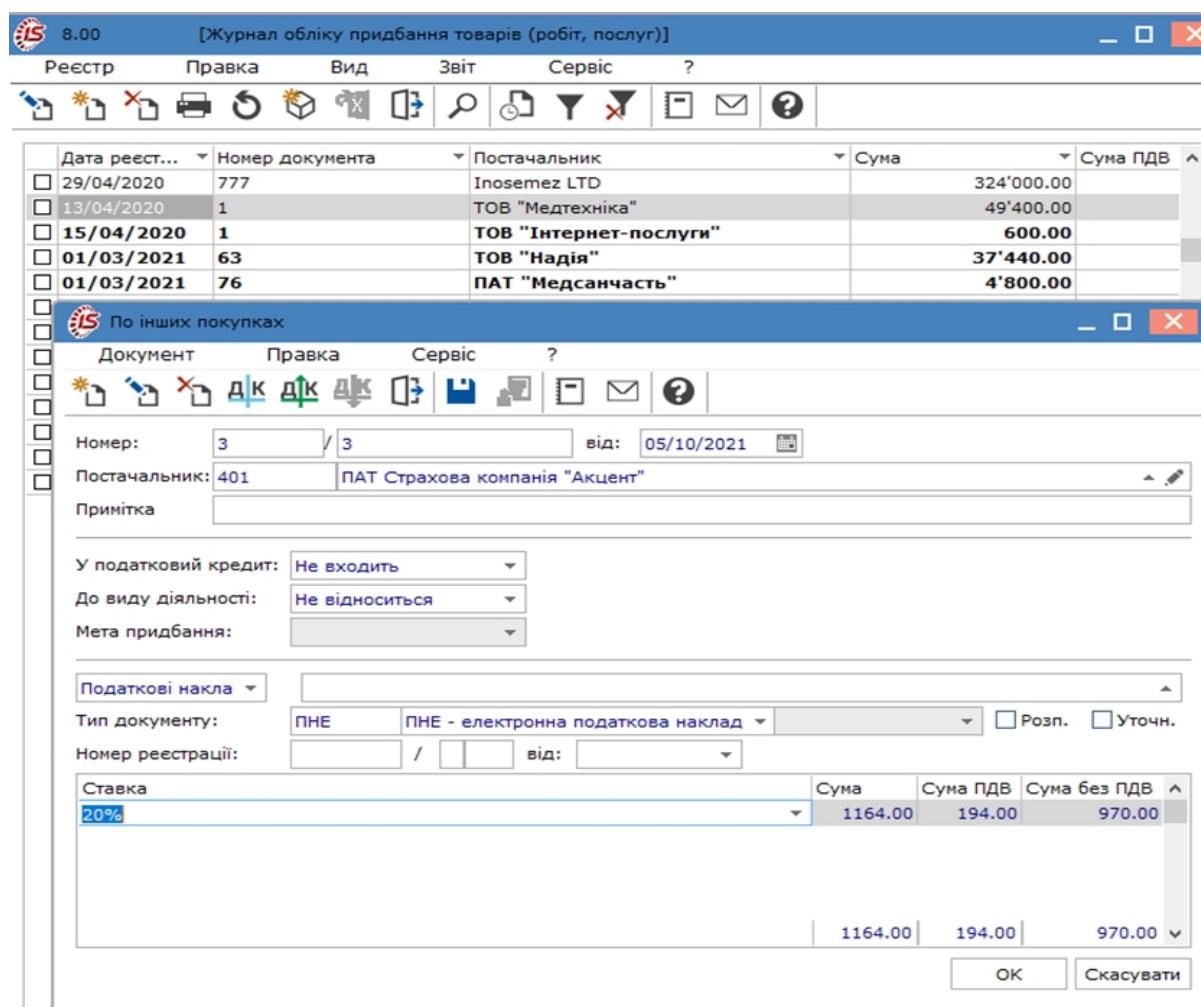
Відеоурок: Ведення журналу обліку придбання товарів (робіт, послуг) (на стор.)

5.1. Ручне формування записів у журналі купівель

Далі описані принципи формування записів у журналі через *тонкий клієнт*.

Книга закупок формується на підставі податкових накладних. Однак записи вносяться і користувачем. Додавання запису в книгу закупок здійснюється в реєстрі по клавіші **Ins** (по пункту меню **Реєстр / Створити** або

за допомогою іконки на панелі інструментів – ) ,що викликає вікно запису **По інших покупках**. Заповнюються необхідні дані: дата запису, постачальник і текст примітки.



Дата реєст...	Номер документа	Постачальник	Сума	Сума ПДВ
29/04/2020	777	Inosemez LTD	324'000.00	
13/04/2020	1	ТОВ "Медтехніка"	49'400.00	
15/04/2020	1	ТОВ "Інтернет-послуги"	600.00	
01/03/2021	63	ТОВ "Надія"	37'440.00	
01/03/2021	76	ПАТ "Медсанчасть"	4'800.00	

Номер: 3 / 3 від: 05/10/2021

Постачальник: 401 ПАТ Страхова компанія "Акцент"

Примітка

У податковий кредит: **Не входить**

До виду діяльності: **Не відноситься**

Мета придбання:

Податкові накла: **ПНЕ** ПНЕ - електронна податкова наклад ☐ Розп. ☐ Уточн.

Номер реєстрації: / від:

Ставка	Сума	Сума ПДВ	Сума без ПДВ
20%	1164.00	194.00	970.00

1164.00 194.00 970.00

OK Скасувати

Рис. 25. Створення / зміна записів Журналу купівель

У полі **У податковий кредит** по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **У податковий кредит**) обирається значення **Входить** або **Не входить**.

Поле **До виду діяльності** заповнюється вибором значення **Відноситься** або **Не відноситься** по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), у разі, якщо податковий кредит зі значенням **Не входить**.

Мета придбання заповнюється вибором значення **Оподатковуваний** або **Неоподатковуваний** по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), у разі, якщо поле **До валових витрат** зі значенням **Відноситься**.

По клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼/▲) обирається основа для створення запису **Податкова накладна** або **Розрахунки коригування** і у вікні обирається відповідний документ.

Поле **Тип документа** заповнюється по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), значення обирається зі списку.

Номер і дата реєстрації документу зазначається в ручну.

Таблична частина заповнюється по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼) у стовпці **Ставка**, де обирається ставка ПДВ (**без ПДВ, 0%, 7%, 20%**) і заповнюється стовпець **Сума**, стовпці **Сума без ПДВ** і **Сума ПДВ** запису заповняються автоматично залежно від ставки ПДВ.

Виконується пошук і сортування записів в журналі за такими елементами:

- дата реєстрації в книзі продажів і за номером податкової накладної;
- номер податкової накладної;
- контрагент.

Згідно з позицією меню **Документ / Провести документ** (комбінація клавіш **Alt+P** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) , виконується проведення документа.

Згідно з позицією меню **Документ / Відкликати документ** (комбінація клавіш **Alt+R** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) , виконується видалення проводок документа.

Згідно з позицією меню **Документ/ Проводки** (комбінація клавіш **Alt+E** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) , виконується налаштування проводок документа.

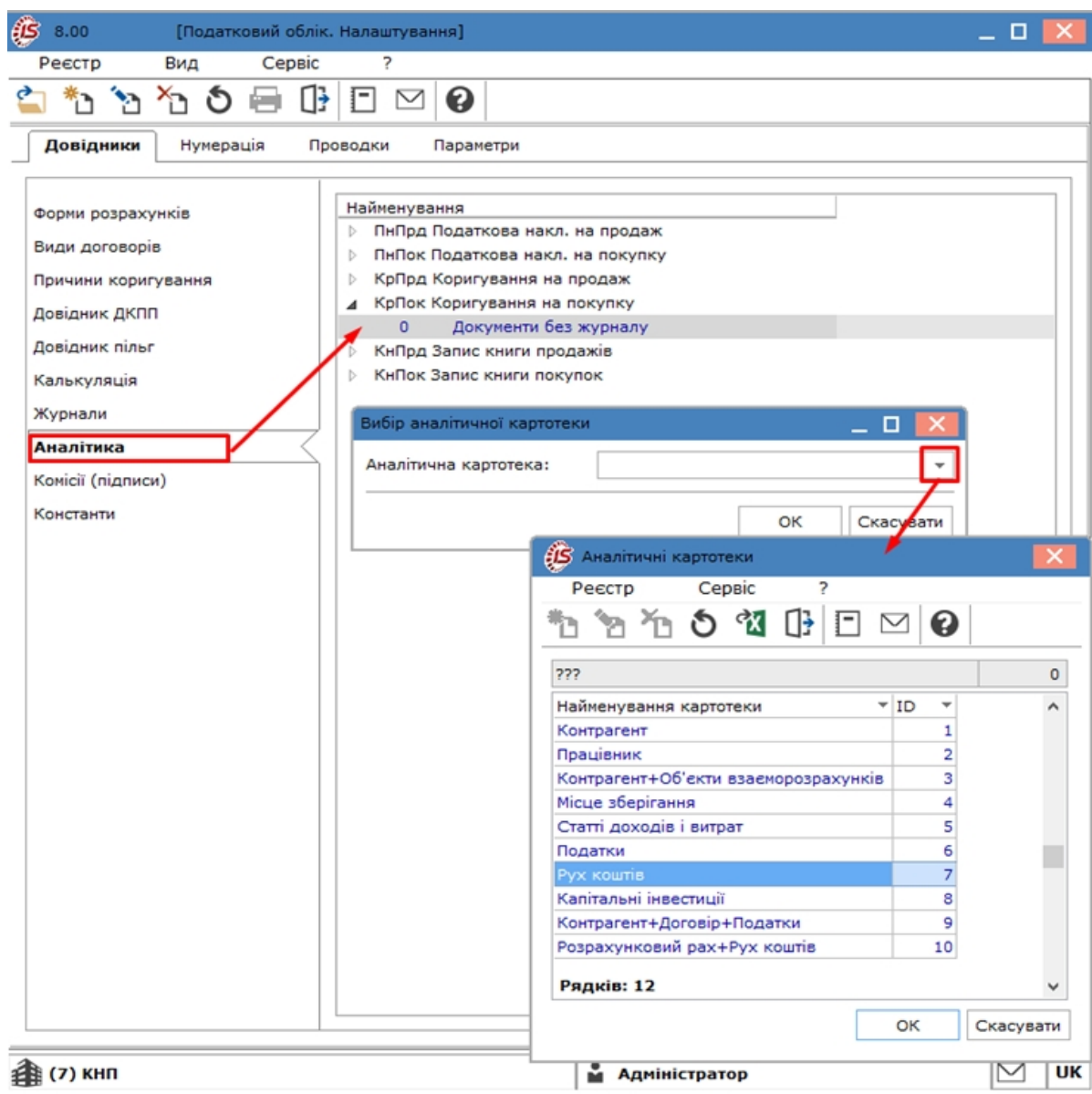


Рис. 26. Налаштування аналітичної картотеки

По пункту меню **Документ / Аналітична картка** (комбінація клавіш **Alt+A**) відкривається аналітична картотека, що встановлена в модулі **Налаштування**, вкладка **Довідники**, вкладка **Аналітика** в журналі **КрПок Коригування на покупку**. Вибір аналітичної картотеки виконується по клавіші **F4** і у вікні **Вибір аналітичної картотеки** у полі **Аналітична картотека** по клавіші **F3** обирається аналітична картотека у довіднику **Аналітичні картотеки**.

6. Розрахунки коригування на купівлю

Модуль **Розрахунки кориг. на купівлю** являє собою реєстр записів.

Робота з модулем можлива через тонкий та веб-клієнт.

Номер розрахунку	Номер податкової накладної	Дата розрахунку	Почепець	Відхилення суми	Відхилення ПДВ	Статус розрахунку
37	63	02.03.2021	ТОВ "Надія"	-600.00	-120.00	Чернетка
38	63	03.03.2021	ТОВ "Надія"	3600.00	720.00	Чернетка
39	63	04.03.2021	ТОВ "Надія"	-9000.00	-1800.00	Чернетка
40	76	05.03.2021	ПАТ "Медсанчасть"	-4000.00	-800.00	Чернетка

Рис. 27. Модуль Розрахунки кориг. на купівлю через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Розрахунки кориг. на купівлю** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Користувачу доступні функції: створення, редагування та видалення записів, перегляду переліку операцій, фільтрування (у розрізі журналів) та сортування даних. Вибір журналу проводиться в відповідному полі **Журнал**.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Розрахунки кориг. на купівлю** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор. ...), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор. ...).

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.

У реєстрі розрахунків коригування на купівлю по пункту меню **Реєстр / Створити** (по клавіші **Ins** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) вноситься новий запис про коригування у вікні **Розрахунок коригування на купівлю**. Заповнюються необхідні дані:

- номер розрахунку;
- дата реєстрації;
- дані по контрагенту;
- код ПНН, із довідника обирається обставина податкового кредиту (поле **Подат-вий кредит**) (по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼));
- обирається тип документу (поле **Тип документу**) та, за потреби, проставляються відмітки в параметрах **Розп., Уточн.**;
- **Номер і дата реєстрації** документу зазначається в ручну та, за потреби, проставляються відмітки в параметрах **Розрахувати, Сторнуюча**.

Рис. 28. Створення / зміна записів коригування на купівлю

У нижній частині вікна **Розрахунок коригування на купівлю** дані містяться на двох вкладках:

- **Документи** – міститься інформація про документ(и) на підставі якого проводиться коригування розрахунку;
- **Специфікація** – відображаються усі позиції товарів, робіт, послуг, що містяться в документі-підставі.

По пункту меню **Реєстр / Створити коригувальний інший запис** або по комбінації клавіш **Ctrl+Alt+F5** створюється запис із зазначенням дати створення та реєстрації. Коригування податкової накладної на закупку взаємопов'язане з **Головним журналом**.

Згідно пункту меню **Реєстр / Створити розрахунки коригування за період** або комбінація клавіш **Ctrl+S** виконується формування розрахунків коригування, де вказується:

- **Період з .. по;**
- **Контрагент** – обирається по клавіші **F3** з довідника Контрагенти;
- **Типова операція** – по клавіші **F3** обирається типова операція з довідника Типових операцій;
- якщо параметр **Показати налагоджув. інформацію** встановлений за результатами формування виведеться протокол роботи.

Рис. 29. Модуль Розрахунки коригування на купівлю. Формування розрахунків коригування за період

7. Податкові накладні на продаж

Податкова накладна на продаж створюється в момент виникнення податкових зобов'язань. Датою виникнення податкових зобов'язань з продажу товарів (робіт, послуг) вважається дата, яка припадає на податковий період, протягом якого відбувається перша подія: дата зарахування коштів від покупця, дата відвантаження товарів (виконання робіт, надання послуг).

Робота з модулем **Податк. накладні на продаж** можлива через тонкий та веб-клієнт.

Дата випуску	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан
17.04.2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9720.00	1620.00	станд	К
20.04.2020	15	ТОВ "Три плюс"	3600.00	600.00	станд	К
28.09.2020	16	ТОВ "Три плюс"	6010.00	0.00	не оп	К
06.10.2020	17	ТОВ "Три плюс"	23100.00	3850.00	станд	К
06.10.2020	18	ТОВ "Дантес"	68480.00	4480.00	станд	КЖ
06.10.2020	19	Inosemez LTD	72000.00	0.00	експт	К

Дата вип...	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Т...	С...
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9720.00	1620.00	станд	К
20/01/2021	56	ТОВ "Три плюс"	51504.00	8584.00	станд	К
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6000.00	1000.00	станд	К
20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3600.00	600.00	станд	К
10/10/2020	27	ТОВ "Надія"	75000.00	0.00	станд	
28/09/2020	16	ТОВ "Три плюс"	6010.00	0.00	не оп	К
08/10/2020	23	ТОВ "Стомат+"	180165.70	30027.62	станд	КЖ
01/10/2020	325	ТОВ "Пігулка"	4320.00	720.00	станд	
12/10/2020	26	ПАТ "Медсанчасть"	80892.00	5292.00	станд	
22/02/2021	35	ТОВ "Дантес"	6000.00	1000.00	станд	КЖ
25/02/2021	59	ТОВ "Нофелет"	3000.00	500.00	станд	Ж
06/10/2020	18	ТОВ "Дантес"	68480.00	4480.00	станд	КЖ
06/10/2020	19	Inosemez LTD	72000.00	0.00	експт	К

Рис. 30. Модуль Податк. накладні на продаж через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Подат. накладні на продаж** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Користувачу доступні функції: створення, редагування та видалення записів, перегляду переліку операцій, фільтрування (у розрізі журналів) та сортування даних. Вибір журналу проводиться в відповідному полі **Журнал**.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Розрахунки кориг. на купівлю** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Процедура створення податкових накладних на продаж описана у п. [Створення податкової накладної на продаж](#) (на стор. 29).

У реєстрі податкових накладних на продаж документи можуть набувати різних статусів (колонка **Стан**):

- без статусу (відсутнє значення у полі) – документ не проведений;
- **К** – документ відправлено у Книгу покупок/продажів;
- **КЖ** – документ відправлено у Книгу покупок/продажів, Головну книгу (журнал);
- **Ж** – документ відправлено у Головну книгу (журнал).

У реєстрі податкових накладних на продаж за пунктом меню **Реєстр / Зачитати статус М.Е.Дос** (комбінація клавіш **Shift+Alt+M**) здійснюється оновлення статусу податкових накладних з програми **М.Е.Дос**, який відображається в реєстрі в стовпці **Стан**.

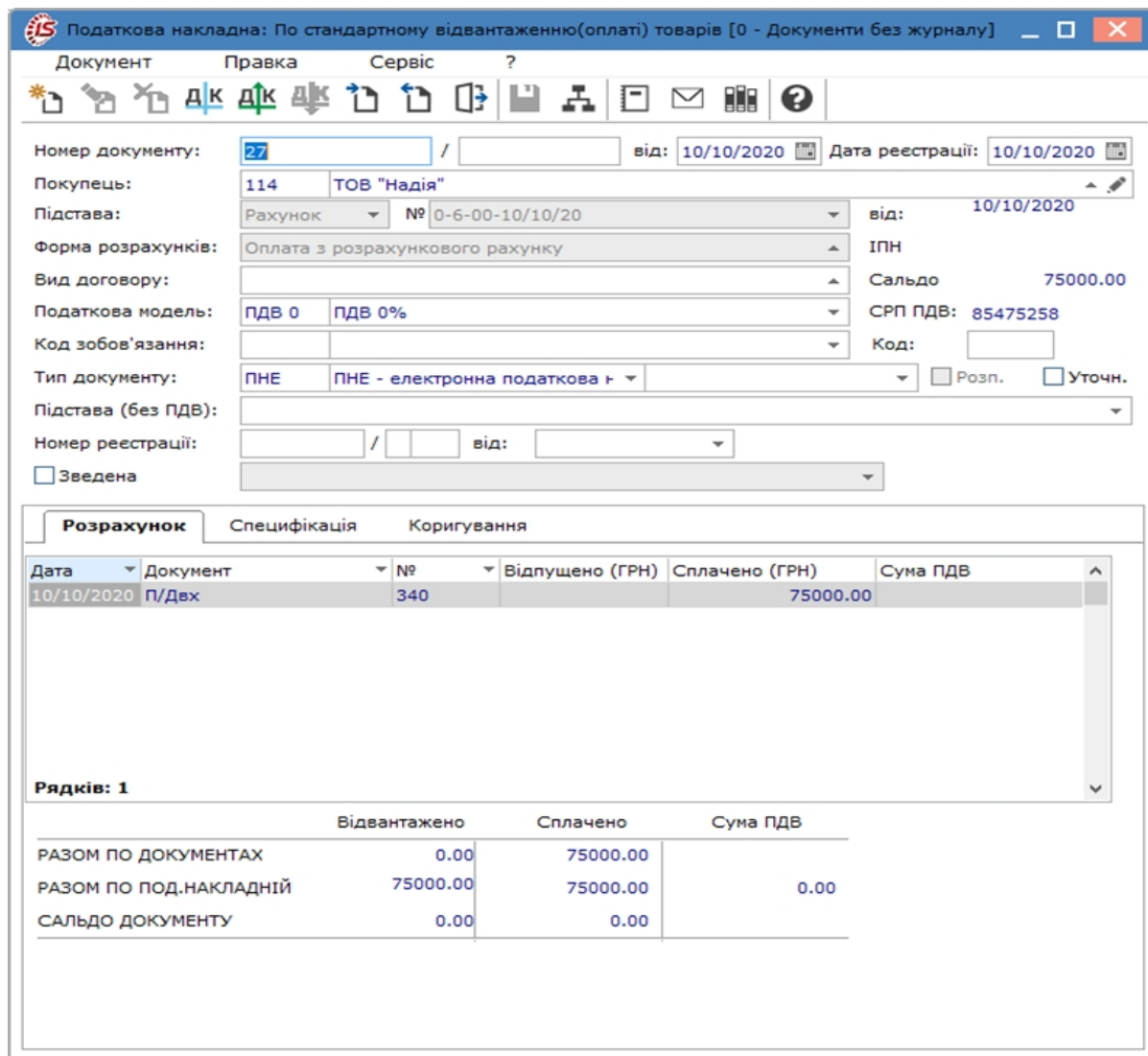
7.1. Створення податкової накладної на продаж

Податкові накладні на продаж створюються:

- безпосередньо при реєстрації документів на відвантаження товарів (робіт, послуг);
- при створенні документів оплати, за умови отримання попередньої оплати від покупця.

Податкові накладні на продаж з модуля **Податкові накладні на продаж** створюються користувачем по пункту меню **Реєстр / Створити** (по клавіші **Ins** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ).

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.



Дата	Документ	№	Відпущено (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
10/10/2020	П/Дех	340		75000.00	

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	0.00	75000.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	75000.00	75000.00	0.00
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	0.00	

Рис. 31. Зміна / Створення податкової накладної на продаж

Зазначені дії дозволяють формувати документ на підставі розрахунків або без використання розрахунків. Для цього в модулі **Податкові накладні на продаж** вибирається режим створення податкової накладної, що відповідає проведеній операції:

- по стандартному відвантаженню (оплаті) товарів;
- на товари, звільнені від ПДВ;
- на товари, що не обкладаються ПДВ;
- по експортному постачанню товарів.

Для операцій, що оподатковуються або звільнені від оподаткування, створюються окремі податкові накладні. Одночасно в одній накладній не заповнюються граfi 10 і 7, 8 і 9 у бланку **Податкової накладної**.

Внесення основних даних до податкової накладної виконується шляхом заповнення полів:

- **Номер документа** складається з двох частин – внутрішнього реєстраційного номера і додаткового зовнішнього значення номера. Реєстраційний номер заповнюється автоматично відповідно до встановлених правил автонумерації;
- Далі заповнюється дата виписки податкової накладної, яка за замовчуванням встановлюється поточною датою. Друга дата є датою реєстрації податкової накладної в книгах покупки або продажу;

- **Покупець** – по клавіші **F3** (або шляхом натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних **Покупець**) вибирається з довідника контрагентів. За відсутності інформації дане поле заповнюється автоматично постачальником з обраного документа-підстави. При проведенні накладної адреса контрагента доступна для редагування;
- **Підстава** – як підстава по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), вибирається рахунок, рахунок-накладна, договір або операція. Вибравши вид підстави, в поле **№** (Номер) вибирається документ з поданого списку. Дане поле використовуються при роботі з **урахуванням першої події** для відстеження відвантажень і оплат у межах цього документа-підстави; У картотеках податкового кредиту/зобов'язання **поточне сальдо** рахується по документу-підставі.
- **Форма розрахунків** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (▼), вибирається з довідника, сформованого в модулі **Налаштування**;
- **ПН** – індивідуальний податковий номер підприємства вводиться користувачем або з системи **Загальні довідники** модуль **Довідник контрагента**;
- **Вид договору** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (▼), вибирається відповідний вид договору з довідника видів цивільно-правових договорів;
- **Податкова модель** – по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), вибирається відповідно до встановлених податковими моделями з довідників залежно від документа-підстави;
- **Податкові зобов'язання** – поле використовується при роботі з М.Е.дос. По клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), обирається з довідника **Податкові зобов'язання**;
- **Сальдо** – обчислюється автоматично і відображає поточне сальдо розрахунків з даними покупцем;
- **Код та Код зобов'язання** – поля використовуються у випадках, коли розрахунки коригування не потрапляють у Додаток 1 Декларації з ПДВ. **Код зобов'язання** – заповнюється по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), вибирається значення з довідника **Податкові зобов'язання**;
- **Тип документу** – за замовчанням стоїть тип **ПН** (податкова накладна), за потреби можна вибрати по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼)), інший тип зі списку. Це поле передається в колонку **Вид** документа реєстру виданих та отриманих податкових накладних;
- **Підстава (без ПДВ)** – поле для посилання на законодавство зі звільнення від ПДВ;
- **Номер реєстрації** – поле відображає номер податкового документа в книзі закупок/продажів. У полі **Номер реєстрації** після косої лінії проставляється код діяльності і номер філії. Дата дорівнює даті в полі **Дата реєстрації**, за потреби редагується.

Форма документа містить такі вкладки:

- **Розрахунок** (на стор. 30);
- **Специфікація** (на стор. 31);
- **Коригування** (на стор. 31);
- **Імпорт** (на стор. 31) (для документу ПН на товари, які не обкладаються ПДВ);
- **Поля користувача**. Вкладка **Поля користувача** з'являється після створення полів у відповідному модулі системи **Адміністратор**.

У реєстрі податкових накладних за пунктом меню **Реєстр / Створити акти** або комбінацією клавіш **Shift+Alt+A** створюються акти з однієї податкової накладної або груповим способом. Даний акт підтягує специфікацію і податкову модель з податкової накладної. Після операції на екрані з'являється протокол, в якому вказано номер і дата створення акту. Після створення акту на вкладці **Розрахунок** податкової накладної з'являється документ відвантаження.

Інформація з пов'язаних питань

Відеоурок: Загальні правила формування податкових накладних з різними кодами ставок ПДВ (на стор. 30)

Відеоурок: Налаштування точності цін у податкових накладних на продаж (на стор. 30)

Відеоурок: Зазначення пільги в податкових накладних (на стор. 30)

Відеоурок: Створення підпису у податковій накладній для виведення на друк (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних на експорт з кодом ставки ПДВ 901 (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних за касовим методом сплати ПДВ (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних з кодом ставки ПДВ 7% безпосередньо з документів операцій (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних із кодом ставки ПДВ 902 в модулі Податкові накладні на продаж (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних із кодом ставки ПДВ 903 з документів операцій (на стор. 30)

Відеоурок: Формування податкових накладних з кодом ставки ПДВ 20% з документів операцій (на стор. 30)

7.1.1. Розрахунок

На вкладці **Розрахунок** відображаються документи оплати або відвантаження, за якими формується податкова накладна.

При формуванні податкових накладних з документів відвантаження (оплати) такі документи на вкладці **Розрахунок** з'являються автоматично залежно від того, з якого документа формувалася податкова накладна.

Ручне формування податкової накладної дозволяє вибирати документи відвантаження (оплати) за даним покупцем і вибирати специфікацію з обраного документа.

Для того, щоб додати документи відвантаження (оплати), на вкладці **Розрахунок** проводиться додавання відвантаження або оплати. У вікні вибирається і відзначається необхідний документ (декілька документів) та здійснюється його додавання в податкову накладну.

7.1.2. Специфікація

Розділ **Специфікація** містить товарні позиції накладної. Специфікація вводиться по клавіші **Ins** з номенклатурного довідника або на вкладці **Специфікація**, або вибираються з документа відвантаження (оплати) необхідні позиції, вказується кількість аналогічно тому, як це робиться при формуванні документів покупця в підсистемі **Облік збуту**.

При взаємозв'язку податкової накладної з документом оплати виконується рознесення призначення грошової операції в коментарі до рядка специфікації податкової накладної. Для такого рознесення стають на рядок специфікації і відзначають рознесення, обирається пункт меню **Документ / Рознести призначення оплати** або комбінації клавіш **Ctrl+F**, де у вікні **Вибір документа оплати** по клавіші **F3** обирається документ зі списку. Призначення документа оплати копіюється в коментар до обраного рядка специфікації.

Виконується розрахунок податкової накладної за різницею між сумою операції **Виписка банку** і рознесеною сумою в цій же виписці. Наприклад, при грошовій операції на 100 грн. 50 грн. в цій виписці рознесено по рахунку (рахунку-накладній, договору), при формуванні податкової накладної формуються 2 податкові накладні: перша на 50 грн. з підставою рахунок, а друга на різницю ($100 - 50 = 50$) без підстави з позицією за замовчуванням.

Виконується коригування специфікації податкових накладних в додаткових одиницях виміру.

7.1.3. Коригування

Вкладка **Коригування** несе інформативні відомості про проведені коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної.

Якщо **Податкова накладна** має підставу (**рахунок** або **Рахунок-накладну**) і вона сформована з товарного документа з підставою **Договір**, то при виведенні на друк в **Податковій накладній** виводяться дата і номер **Договору**.

7.1.4. Імпорт

Вкладка **Імпорт** входить тільки в податкову накладну типу **На товари, які не обкладаються ПДВ** і містить інформацію:

- номер вантажної митної декларації (ВМД);
- дату оформлення вантажної митної декларації (збігається з датою виписки податкової накладної);
- номер векселя;
- дату видачі векселя;
- загальну суму по ВМД;
- суму ПДВ (до погашення);
- дата і номер реєстрації в ДПС;
- термін платежу по векселю.

Дата списання з розрахункового рахунку в розділі **Імпорт** не проставляється.

7.2. Реєстрація

Запис податкової накладної в книгу продажів виконується при виході з режиму створення (пункт меню **Документ / Запис в журнал купівель (продажів)** (комбінація клавіш **Ctrl+F5**) і в реєстрі така накладна відображається чорним кольором.

Якщо податкова накладна при створенні не записується в журнал продажів, то вона відображається синім кольором. Така податкова накладна записується в книгу продажів з реєстру податкових накладних на продаж (вікно модуля **Податкові накладні на продаж**, пункт меню **Реєстр / Запис в журнал продажів (закупок)** або комбінація клавіш **Ctrl+F5**.

Скасування запису проводиться за пунктом меню **Реєстр / Відміна запису** або по комбінації клавіш **Alt+F5**.

Групу податкових накладних таким же чином заносять в книгу продажів з реєстру податкових накладних. Для цього необхідно групу попередньо відзначити податкові накладні по клавіші **Пробіл**. Податкові накладні нумеруються і виводяться на друк на зазначеному журналі.

7.3. Створення податкових накладних за період

У модулі **Податкові накладні на продаж** реалізується операція створення податкових накладних за період. Така операція дозволяє на підставі документів відвантаження і оплати, які створені протягом необхідного періоду, сформувати податкові накладні. Існує можливість створення податкових накладних за період окремо за кожним документом-підставою і за зведеними документами.

Для створення податкових накладних за період вибирається пункт меню **Реєстр / Створити податкові накладні за період** (комбінація клавіш **Alt+S**). Після цього на екрані з'являється вікно **Формування податкових накладних**, де зазначаються:

- **Період з ...по** за який потрібно сформувати накладні;
- **Контрагент** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обирається з довідника контрагентів;
- **Тип** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обирається значення зі списку: **По стандартному відвантаженню (оплаті) товарів**; **На товари, звільнені від ПДВ**; **На товари, що не оподатковуються ПДВ**; **По експортних постачаннях товарів**; **Акцизна накладна на продаж**;
- **Податкова модель** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обирається з довідника податків;
- **Форма розрахунків** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обирається з довідника форм розрахунків;
- параметр **Формувати зведені податкові накладні** встановлюється за потреби;
- задається спосіб вибірки:
 - по всіх документах;
 - по документах відвантаження;
 - за документами оплати.
- параметр **Включати всі документи фізичних осіб**;
- параметр **Враховувати договір в рахунку** активує поля **та Журнал договорів**.
- **Вид діяльності** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обираються значення виду договору зі списку;
- **Журнал договорів** – по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (**▼**), обирається журнал договорів.

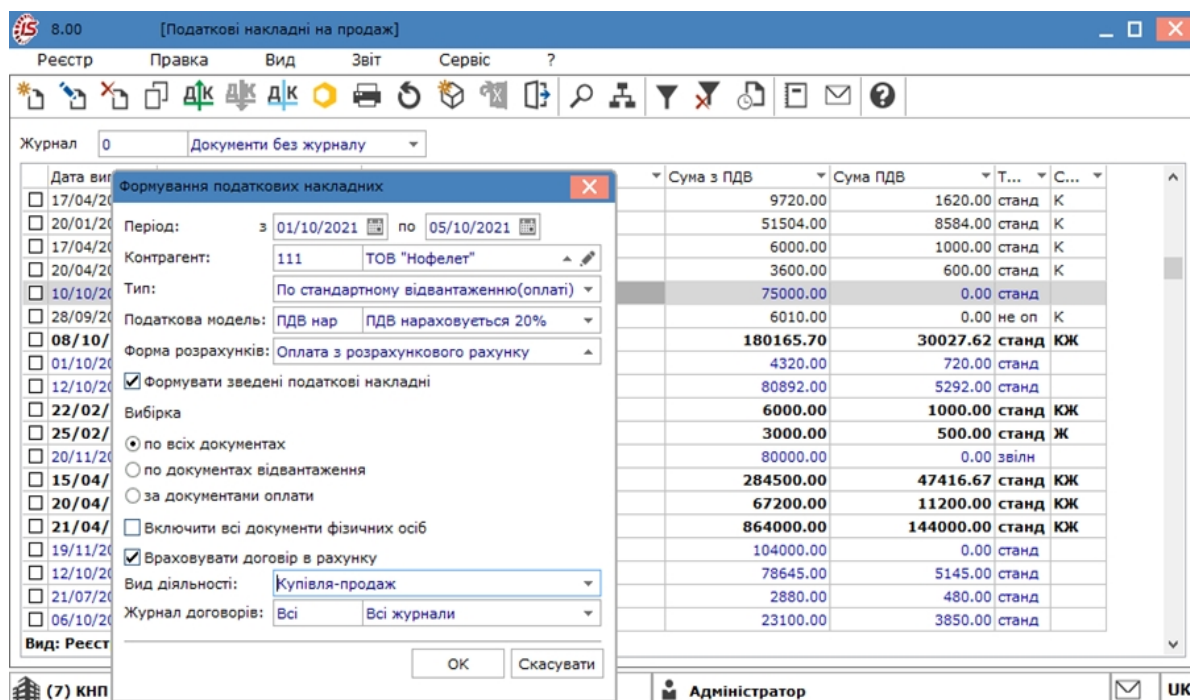


Рис. 32. Формування податкових накладних за період

У результаті в реєстрі з'являються всі податкові накладні по заданих параметрах.

7.4. Створення зведених податкових накладних

Для створення зведених податкових накладних проводяться дії, аналогічні для створення податкових накладних за період, але необхідно встановити параметр **Формувати зведені податкові накладні** за період. У вікні Зведена ПН на продаж вказується **Дата документа**, на яку створити зведену ПН, **ПН** обирається зі списку і при необхідності відмічається параметр **Враховувати коефіцієнт**.

При установці позначки **Включати всі документи фізичних осіб** до зведеного податкового документа входять всі накладні, у яких контрагент збігається з вибраним або є фізичною особою.

При установці позначки **Враховувати договір в рахунку** обирається **Вид діяльності** та **Журнал договорів**.

При існуванні в документі однойменних позицій проводиться їх підсумовування.

У реєстрі **податкових накладних на продаж** за пунктом меню **Реєстр / Імпорт податкових накладних** (комбінація клавіш **Shift+Ctrl+R**) здійснюється імпорт зазначених податкових накладних в **Комплекс**.

У реєстрі **податкових накладних на продаж** за пунктом меню **Реєстр / Імпорт податкових накладних через файли XML** (комбінація клавіш **Shift+Ctrl+B**) здійснюється імпорт зазначених податкових накладних в форматі XML.

У реєстрі **податкових накладних на продаж** за пунктом меню **Реєстр / Експорт податкових накладних** (комбінація клавіш **Shift+Ctrl+S**) здійснюється експорт зазначених податкових накладних з **Комплексу**.

У реєстрі **податкових накладних на продаж** за пунктом меню **Реєстр / Експорт в М.Е.Дос** (комбінація клавіш **Shift+Ctrl+M**) здійснюється групова передача (експорт) в систему **М.Е.Дос** в розрізі документів: податкові накладні, рахунки, акти.

У реєстрі **податкових накладних на продаж** за пунктом меню **Реєстр / Зачитати статус М.Е.Дос** (комбінація клавіш **Shift+Alt+M**) здійснюється оновлення статусу податкових накладних з програми **М.Е.Дос**, який відображається в реєстрі в стовпці **Стан**.



Примітка:

Перед виконанням імпорту податкових накладних обов'язково створіть резервну копію даних з **Комплексу**!

7.5. Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав

Податкові накладні на продаж можна створюються в один із способів:

- безпосередньо при реєстрації документів на відвантаження товарів (робіт, послуг). Опис механізму представлений у п. [Податкові накладні по відвантаженню, надання послуг \(на стор. 33\)](#);
- при створенні документів оплати, за умови отримання попередньої оплати від покупця (див. п. [Податкові накладні на оплату \(на стор. 33\)](#)).

7.5.1. Податкові накладні по відвантаженню, надання послуг

Податкову накладну на продаж створюють також безпосередньо при реєстрації документа відвантаження (підсистема **Логістика / Облік збуту**, модулі **Рахунки-накладні на продаж (на стор. ...)**, **Видаткові товарні накладна (на стор. ...)** та **Акти виконаних робіт (на стор. ...)**).

Після заповнення даних документа відвантаження по пункту меню **Документ / Сформувати податкову накладну** (комбінація клавіш **Ctrl+N**) підсистеми **Облік збутом** створюється податкова накладна.

При введенні в документ відвантаження специфікації і виборі податкової моделі з'являється вікно з існуючими податковими накладними по даному покупцю.

Дані з документа відвантаження додаються в існуючу податкову накладну або створюється нова податкова накладна користувачем.

Створення нової податкової накладної виконується після вибору в списку типу податкових накладних.

Вкладки **Розрахунок** і **Специфікація** податкової накладної заповнюються автоматично за даними специфікації розрахункового документа. На вкладці **Розрахунок** з'являється запис по документу, з якого формується податкова накладна, з сумою документа в полі **Відвантажено**.

Якщо в документі по відвантаженню не зазначена **специфікація** або не зазначена **Податкова модель**, то за цим документом податкова накладна не формується.

Якщо такий параметр вказаний, податкова накладна з документів відвантаження формується на всю суму видаткового документа.

Дата сформованої податкової накладної за замовчуванням відповідає даті виписки документа відвантаження. З документа відвантаження видалення податкової накладної здійснюється по комбінації клавіш **Ctrl+D**.

Сформована податкова накладна з документа відвантаження реєструється в книзі продажів за пунктом меню **Запис у журнал закупок (продажів)** або комбінація клавіш **Ctrl+F5**. Реєстрація податкової накладної виконується також з модуля **Податкові накладні на продаж** підсистеми **Книга покупок/продажів**.

7.5.2. Податкові накладні на оплату

Створення податкових накладних на продаж виконується при реєстрації надходження грошових коштів на розрахунковий рахунок у системі **Керування фінансовими розрахунками** / підсистема **Облік грошових**

коштів / група модулів **Банк** / модуль **Виписки банку (на стор. _____)** або в касі підсистеми **Керування фінансовими розрахунками** / підсистема **Облік грошових коштів** / підгрупа модулів **Каса** / модуль **Касові книги (на стор. _____)**).

Для формування податкової накладної з виписки банку створюється документ надходження грошових коштів на розрахунковий рахунок. Після заповнення даних виписки банку проводиться рознесення суми платежу за документами-підставами. Після цього формується податкова накладна за пунктом меню **Операція / Створити Податкову накладну** або комбінація клавіш **Ctrl+F6**.

Формування та заповнення податкової накладної проводиться аналогічно податковій накладній по відвантаженню. Для цього з модуля **Касова книга (на стор. _____)** створюється документ надходження грошових коштів у касу. У полі **Документ N** вибирається прибутковий ордер.



Примітка:

Прибутковий ордер формується по контрагенту.

Після заповнення даних документа надходження в касу проводиться рознесення суми платежу за документами-підставами так само, як і у виписці банку. Податкова накладна по документу надходження формується аналогічно формуванню по виписці банку.

7.6. Податкові накладні на імпорт послуг

Для створення податкових накладних на імпорт послуг вибирається пункт меню **Реєстр / Створити податкові накладні на імпорт послуг** (комбінація клавіш **Shift+Alt+N**).

7.7. Групові операції з податковими накладними

Для здійснення групових операцій з податковими накладними попередньо по клавіші **Пробіл** потрібно відзначити необхідні накладні в реєстрі і по пункту **Реєстр / Групова операція** або комбінацією клавіш **Alt+G** викликається вікно **Довідника типових операцій**, що створювались та налаштовувались в модулі **Налаштування**, вкладка **Проводки**. Обирається **Тип проводки** та **План рахунків**, а у табличній частині обирається сама операція.

7.8. Вид реєстру податкових накладних на продаж

Відображення в реєстрі податкових накладних на продаж або акцизних накладних на продаж вмикається по пункту меню **Вид / Податкові накладні на продаж** (комбінація клавіш **Alt+1**) або **Вид / Акцизні накладні на продаж** (комбінація клавіш **Alt+2**).

8. Журнал продажів

Модуль **Журнал продажів** являє собою реєстр записів про сформовані податкові накладні на продаж.

Робота з модулем **Журнал продажів** можлива через тонкий та веб-клієнт.

Дата реєстрації	Номер документа	Покупець	Сума	Сума ПДВ	Тип
17.04.2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9720.00	1620.00	НлНак
17.04.2020	13	ТОВ "Три плюс"	6000.00	1000.00	НлНак
20.04.2020	15	ТОВ "Три плюс"	3600.00	600.00	НлНак
22.04.2020	12	ТОВ "Медтехніка"	1350.00	270.00	Кориг
22.04.2020	14	ТОВ "Дента"	5620.00	0.00	Інші
28.09.2020	16	ТОВ "Три плюс"	6010.00	0.00	НлНак

Дата реєст...	Номер документа	Покупець	Сума	Сума ПДВ	Т...
20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3'600.00	600.00	НлНак
28/09/2020	16	ТОВ "Три плюс"	6'010.00	0.00	НлНак
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	НлНак
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	НлНак
22/04/2020	14	ТОВ "Дента"	5'620.00	0.00	Інші
22/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	1'350.00	270.00	Кориг
20/01/2021	56	ТОВ "Три плюс"	51'504.00	8'584.00	НлНак
22/02/2021	35	ТОВ "Дантес"	6'000.00	1'000.00	НлНак
23/02/2021	16	ТОВ "Три плюс"	-2'520.00	-504.00	Кориг
10/02/2021	14	ТОВ "Три плюс"	21'600.00	4'320.00	Кориг

Вид: Книга продаж Рядків: 19

(7) КНП Адміністратор UK

Рис. 33. Модуль Журнал продажів через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Журнал продажів** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

У реєстрі **Журналу продажів** відображаються записи, сформовані одним з двох способів:

- через створення податкової накладної на продаж, наприклад у модулі **Податкові накладні на продаж**;
- внесені користувачем вручну безпосередньо у модулі **Журналу продажів**, цей механізм описано у п [Ручне формування записів в Журналі продажів \(на стор. 36\)](#).

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Журнал купівель** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Стандартна форма сортування реєстру – за **датою реєстрації**. Для зручності роботи використовується фільтр. На підставі цього реєстру виводиться на друк стандартна форма книги продажів.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+C** (за пунктом меню **Реєстр / Зведена таблиця** або за допомогою іконки ) відкривається вікно **Представлення даних**, в якому вибирається вид даних для проведення аналізу.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+E** (за пунктом меню **Реєстр / Експорт поточного подання** або за допомогою іконки ) здійснюється експорт відібраних в поточному вигляді записів в формат **Excel**.

Формування звіту **Книга продажів** здійснюється по пункту меню **Звіт / Формування звіту** (або по комбінації клавіш **Alt+F9**), обирається шаблон **384 FR Книга продажі R384_001**, а реєстр виданих податкових накладних у шаблоні **1755 FR Видані податкові накладні RH55_001**.

Інформація з пов'язаних питань

Відеоурок: Ведення журналу обліку продажів товарів (робіт, послуг) (на стор.)

8.1. Ручне формування записів в журналі продажів

Книга продажів формується на підставі податкових накладних. Однак записи вносяться і користувачем.

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.

Додавання запису в книгу продажів здійснюється по пункту меню **Реєстр / Створити** (по клавіші **Ins** або за

допомогою іконки на панелі інструментів – ): вибирається тип операції (**по стандартному відвантаженню (оплаті) товарів; на товари, звільненні від ПДВ (ст.5); на товари, не оподатковувані ПДВ (ст.3, п.3.2); по експортним постачанням товарів**), заповнюються необхідні дані: дата запису, покупець, текст примітки, тип документу (вказується по клавіші **F3**), номер та дата реєстрації. У таблиці вводиться ставка ПДВ і сума запису. **Сума без ПДВ** і **Сума ПДВ** запису заповнюються автоматично залежно від ставки ПДВ.

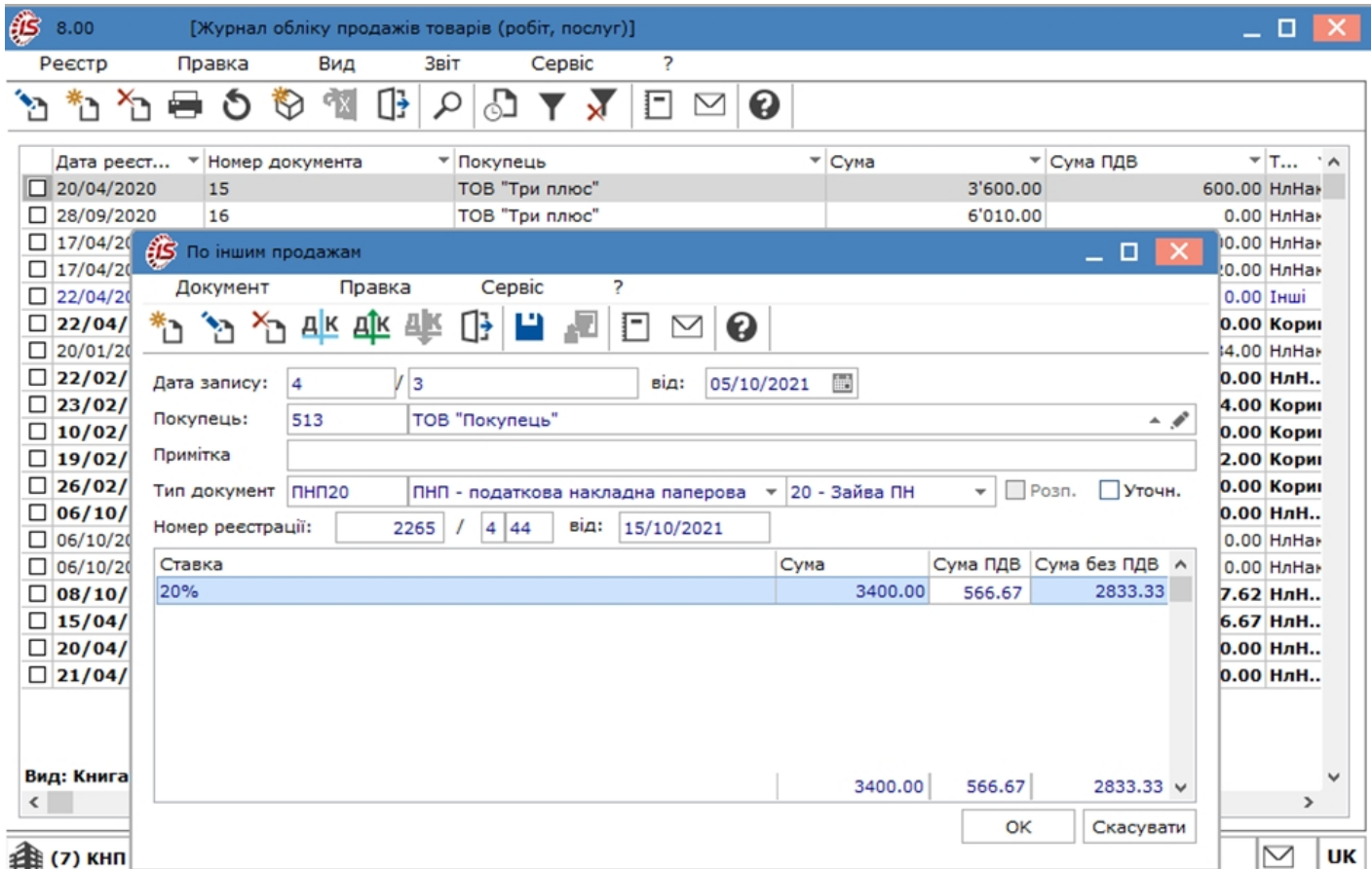


Рис. 34. Ручне формування записів в журналі продажів

Виконується пошук і сортування за такими елементами:

- дата реєстрації в книзі продажів і номер податкової накладної;
- номер податкової накладної;
- контрагент.

За комбінацією клавіш **Alt+«+»** (клавіша «+» використовується з цифрової панелі) робиться відмітка всіх позицій в податковій накладній, а по комбінації клавіш **Alt+«-»** (клавіша «-» використовується з цифрової панелі) виконується зняття всіх позицій в податковій накладній.

Згідно з позицією меню **Документ / Провести документ** (комбінація клавіш **Alt+P** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ), виконується проведення операції запису в журнал продажів з виведенням протоколу перевірки проводок.

Згідно з позицією меню **Документ / Відкликати документ** (комбінація клавіш **Alt+R** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ), виконується видалення проводок документа.

Згідно з позицією меню **Документ / Проводки** (комбінація клавіш **Alt+E** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ), виконується налаштування проводок по документу.

9. Розрахунки коригування на продаж

Розрахунки коригування за податковими накладними на продаж, зареєстрованими в книзі продажів, проводяться в разі зміни бази оподаткування операцій з продажу товарів (робіт, послуг).

Модуль **Розрахунки кориг. на продаж** являє собою реєстр записів, з можливістю роботи можлива через тонкий та веб-клієнт.

Номер розрахунку	Номер податкової накладної	Дата розрахунку	Покупець	Відхилення суми	Відхилення ПДВ	Статус розрахунку
12	12	22.04.2020	ТОВ "Медтехніка"	1350.00	270.00	Проведений
14	56	10.02.2021	ТОВ "Три плюс"	21600.00	4320.00	Проведений
15	56	19.02.2021	ТОВ "Три плюс"	-11760.00	-2352.00	Проведений
16	56	23.02.2021	ТОВ "Три плюс"	-2520.00	-504.00	Проведений
17	59	26.02.2021	ТОВ "Нофелет"	-2500.00	-500.00	Проведений

Рис. 35. Модуль Розрахунки кориг. на продаж через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Розрахунки кориг. на продаж** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Розрахунки кориг. на продаж** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.

Створення розрахунку коригування за податковою накладною проводиться по пункту меню **Реєстр / Створити**(по клавіші **Ins** або за допомогою іконки на панелі інструментів –)

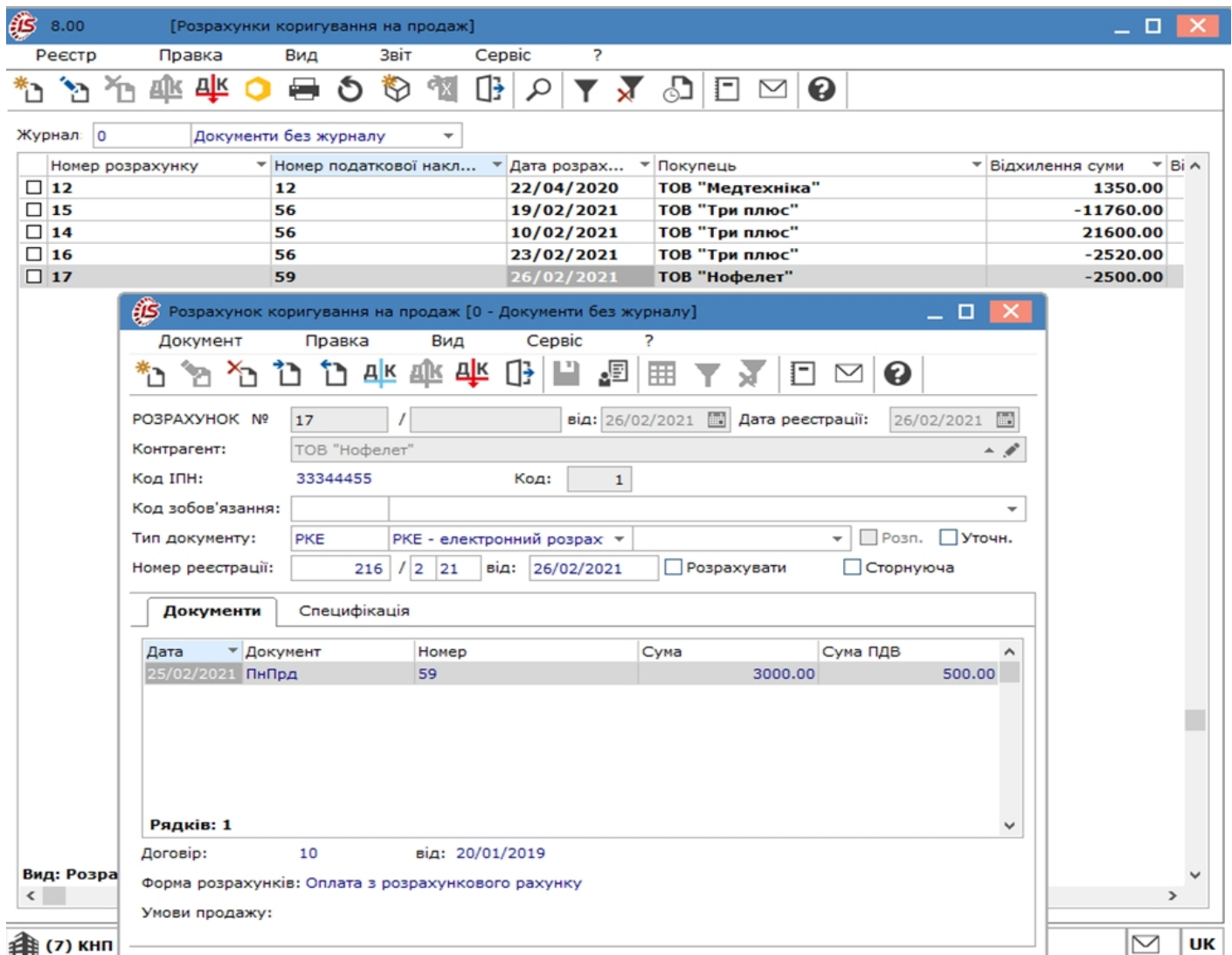


Рис. 36. Створення / редагування розрахунку коригування за податковою накладною

У вікні **Розрахунок коригування на продаж** заповнюються поля:

- **Розрахунок №** вказується номер документу на коригування, дата коригування (поле **від**) та **Дата реєстрації**;
- **Контрагент** по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (▼), обирається контрагент з **Довідника контрагентів**;
- **Код зобов'язання** заповнюється по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (▼), вибираючи значення з довідника **Податкові зобов'язання**;
- **Тип документа** заповнюється по клавіші **F3** або за допомогою кнопки зі стрілкою (▼), значення обирається зі списку, також обирається причина виконання перерахунку (допомогою кнопки зі стрілкою (▼));
- **Номер і дата реєстрації** документу зазначається в ручну.

На вкладці **Документи** по клавіші **Ins** (по пункту меню **Реєстр / Створити** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється додавання документу на основі якого проводиться коригування розрахунку – **Податкова накладна** або **Товарна накладна** за вказаним контрагентом в полі **Контрагент**.

На вкладці **Специфікація** по клавіші **Ins** з'являється вікно коригування, в яке заноситься вартісна або кількісна зміна по даній позиції податкової накладної.

Розрахунок коригування на продаж [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Вид Сервіс ?

РОЗРАХУНОК № 17 / від: 26/02/2021 Дата реєстрації: 26/02/2021

Контрагент: ТОВ "Нофелет"

Код ІПН: 33344455 Код: 1

Код зобов'язання:

Тип документу: РКЕ РКЕ - електронний розрахунок ко ☐ Розп. ☐ Уточн.

Номер реєстрації: 216 / 2 21 від: 26/02/2021 ☐ Розрахувати ☐ Сторнуюча

Документи Специфікація

Н...	Найменування	Ставка	Відхилення вар-ті	Відхилення ПДВ	Група кс
1	Оренда приміщень	20%	-2500.00	-500.00	

Вид: Специфікація розрахунку коригування на продаж

Тип зміни

☐ Зміна кількості

☐ Зміна ціни

☐ Зміна номенклатури

OK Скасувати

no Ins

Коригування

Артикул 95 Ставка ПДВ 20%

Найменування Оренда приміщень

Дата коригув. 26/02/2021

Причина 103.Повернення товару або авансових платежів

Атрибути:

1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
7.	
8.	

	У документі	Відхилення +/-	Результат
Кількість в Посл	0.500000	-0.500000	0.000000
Ціна	5000.000000	0.000000	5000.000000
Сума	2500.00	-2500.00	0.00
База оподаткув.	2500.00	-2500.00	0.00
ПДВ	500.00	-500.00	0.00

OK Скасувати

Рис. 37. Вкладка Специфікація розрахунку коригування за податковою накладною

Реалізована можливість спочатку вибору контрагента, а потім по даному контрагенту вибирається **Податкова накладна**.

Розрахунок коригування з'являється в податковій накладній, по котрій виконується коригування в розділі **коригування**, а в книзі продажів – запис про проведений розрахунок коригування. **Коригування Податкової накладної на продаж** проводиться в **Головний журнал**.

10. Картотека податкових зобов'язань

Модуль **Картотека податкових зобов'язань** призначений для перегляду поточних податкових зобов'язань по контрагентах, а також по контрагентах в розрізі документів-підстав: рахунків, рахунків-накладних, договорів, операцій або відобразити всі.

Модуль **Картотека податкових зобов'язань** являє собою реєстр записів, з можливістю роботи можлива через тонкий та веб-клієнт.

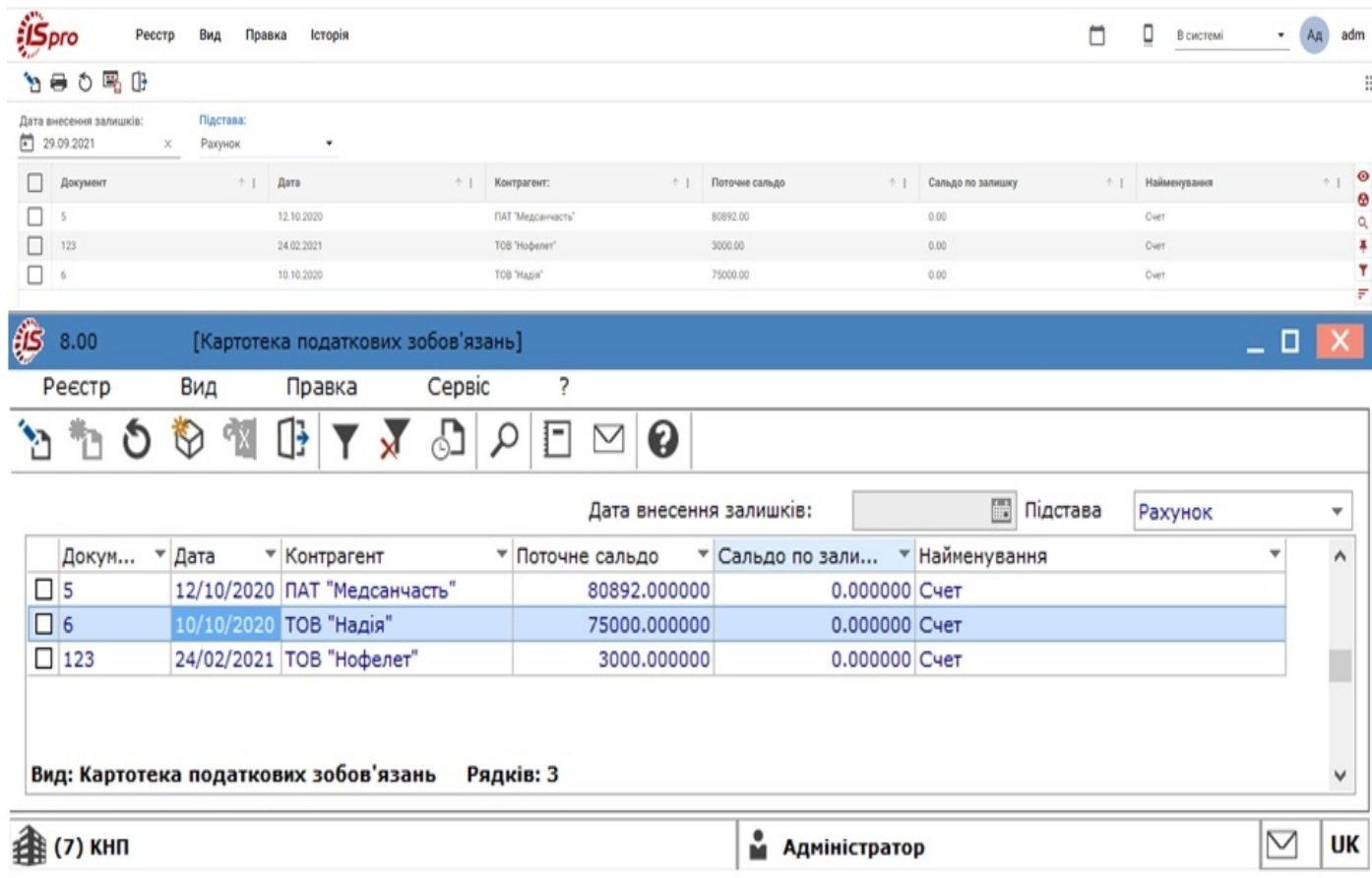


Рис. 38. Модуль Картотека податкових зобов'язань через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю у *web* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Картотека податкових зобов'язань** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Картотека податкових зобов'язань** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.

Поточне податкове зобов'язання по контрагенту визначається як сальдо сум відвантажень і оплат, розраховане за податковими накладними. Дані для розрахунку беруться на вкладці **Розрахунок** в податковій накладній. Сума зі знаком мінус «-» означає, що сальдо по даному контрагенту отримано в результаті перевищення сум відвантажень над сумами оплат, з «+» означає, що сальдо по даному контрагенту отримано в результаті перевищення сум оплат над сумами відвантажень.

Згідно з позицією меню **Реєстр / Змінити** (по клавіші **F4** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється редагування поля **Залишок**.

Згідно з позицією меню **Реєстр / Оновити сальдо** або за комбінацією клавіш **Ctrl+O** здійснюється оновлення картотек податкових зобов'язань.

Згідно з позицією меню **Реєстр / Імпорт залишків** або за комбінацією клавіш **Alt+O** здійснюється імпорт залишків по податкових зобов'язань.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+C** (за пунктом меню **Реєстр / Зведена таблиця** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) відкривається вікно **Представлення даних**, в якому вибирається вид даних для проведення аналізу.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+E** (за пунктом меню **Реєстр / Експорт поточного подання** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється експорт відібраних в поточному вигляді записів в формат **Excel**.

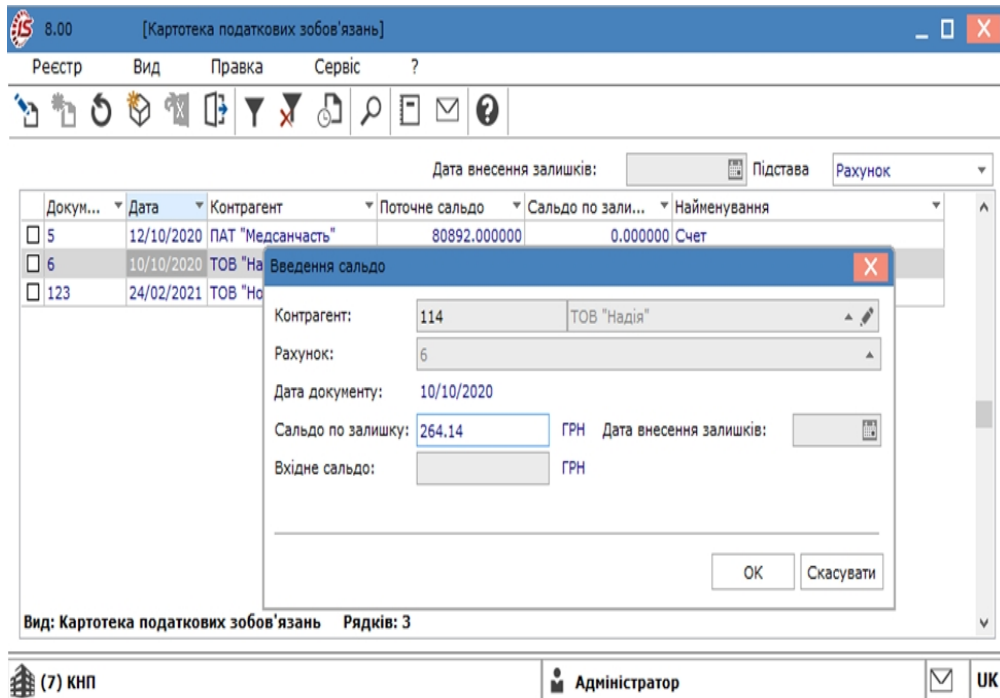


Рис. 39. Введення сальдо. Модуль Картотека податкових зобов'язань

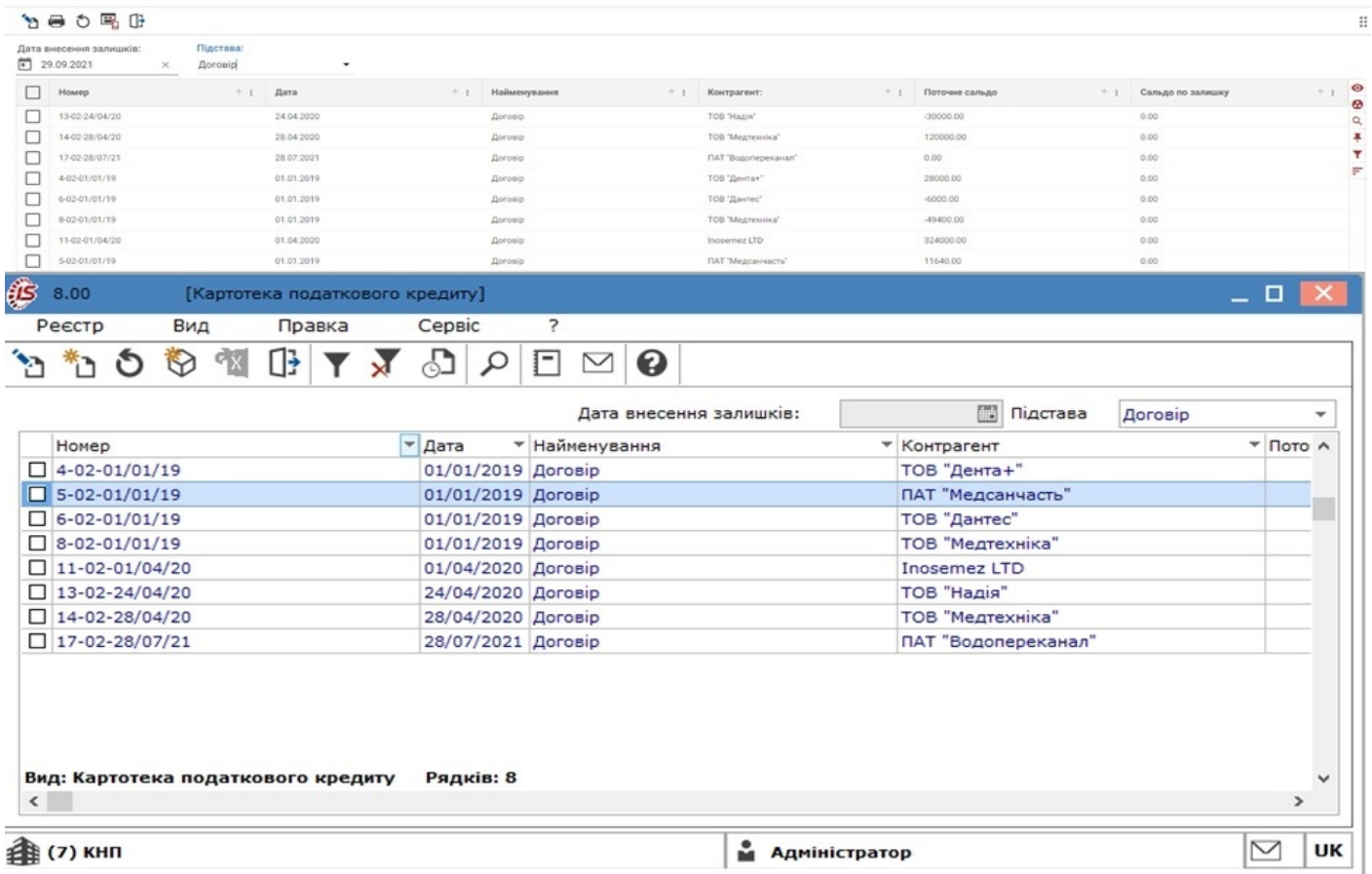
Інформація з пов'язаних питань

Відеоурок: Робота з картотекою податкових зобов'язань та податкового кредиту (на стор.)

11. Картотека податкового кредиту

Модуль **Картотека податкового кредиту** призначений для перегляду поточних даних з податкового кредиту по контрагентах, а також по контрагентах за документами-підставами: рахунками, рахунками-накладними, договорами та операціями.

Модуль **Картотека податкового кредиту** являє собою реєстр записів, з можливістю роботи можлива через тонкий та веб-клієнт.



Номер	Дата	Найменування	Контрагент	Поточне сальдо	Сальдо по залишку
13-02-24/04/20	24.04.2020	Договір	ТОВ "Надія"	-30000.00	0.00
14-02-28/04/20	28.04.2020	Договір	ТОВ "Медтехніка"	120000.00	0.00
17-02-28/07/21	28.07.2021	Договір	ПАТ "Водопереканал"	0.00	0.00
4-02-01/01/19	01.01.2019	Договір	ТОВ "Дента"	28000.00	0.00
6-02-01/01/19	01.01.2019	Договір	ТОВ "Дантес"	-6000.00	0.00
8-02-01/01/19	01.01.2019	Договір	ТОВ "Медтехніка"	-49400.00	0.00
11-02-01/04/20	01.04.2020	Договір	Inosemez LTD	324000.00	0.00
5-02-01/01/19	01.01.2019	Договір	ПАТ "Медсанчасть"	11540.00	0.00

Рис. 40. Модуль Картотека податкових зобов'язань через веб та тонкий клієнт



Примітка:

Реалізація модулю *uweb* версії **Комплексу** знаходиться у розробці.

Зовнішній вигляд виведення даних у модулі **Картотека податкового кредиту** через тонкий та веб-клієнт ідентичний.

Опції фільтрування та сортування даних модулі **Картотека податкового кредиту** доступні по кожному стовпцю реєстру. Принципи сортування даних, створення фільтрів та інші маніпуляції з даними при роботі через веб-клієнт описані в пункті Початковий баланс (на стор.), через тонкий клієнт – у Головний журнал (на стор.).

Далі розглянемо принципи роботи з модулем через *тонкий клієнт*.

Поточне значення податкового кредиту по контрагенту визначається як сальдо сум відвантажень і оплат, розраховане за податковими накладними. Дані для розрахунку беруться на вкладці **Розрахунок** в податковій накладній. Сума зі знаком мінус « - » означає, що сальдо по даному контрагенту отримано в результаті перевищення сум оплат над сумами відвантажень, з «+» означає, що сальдо по даному контрагенту отримано в результаті перевищення сум відвантажень над сумами оплат.

Згідно з позицією меню **Реєстр / Змінити** (по клавіші **F4** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється редагування поля **Залишок**.

Згідно з позицією меню **Реєстр / Оновити сальдо** або за комбінацією клавіш **Ctrl+O** здійснюється оновлення картотек податкового кредиту.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+C** (за пунктом меню **Реєстр / Зведена таблиця** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) відкривається вікно **Представлення даних**, в якому вибирається вид даних для проведення аналізу.

За комбінацією клавіш **Shift+Ctrl+E** (за пунктом меню **Реєстр / Експорт поточного подання** або за допомогою іконки на панелі інструментів – ) здійснюється експорт відібраних в поточному вигляді записів в формат **Excel**.

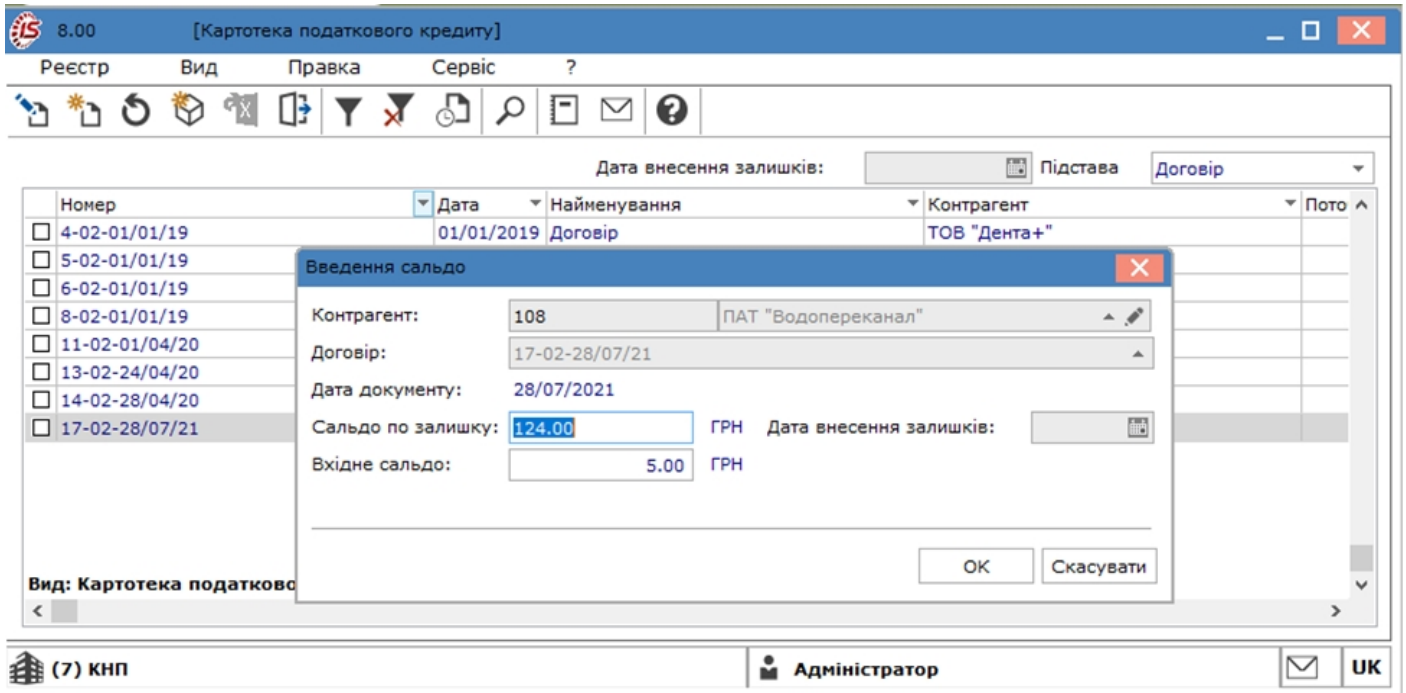


Рис. 41. Введення сальдо. Модуль Картотека податкового кредиту

Інформація з пов'язаних питань

Відеоурок: Робота з картотекою податкових зобов'язань та податкового кредиту (на стор.)

12. Звіти

Робота з модулем **Звіти** можлива через *тонкий клієнт*.

У даному режимі роботи підсистеми передбачено формування типових звітів. На друк **Книга покупок/продажів** виводиться по журналах.

Книга покупок/продажів – формується за період, зазначений користувачем, форма звіту відповідає нормативним документам.

Податкова декларація з ПДВ – формується за період, зазначений користувачем, форма звіту відповідає нормативним документам.

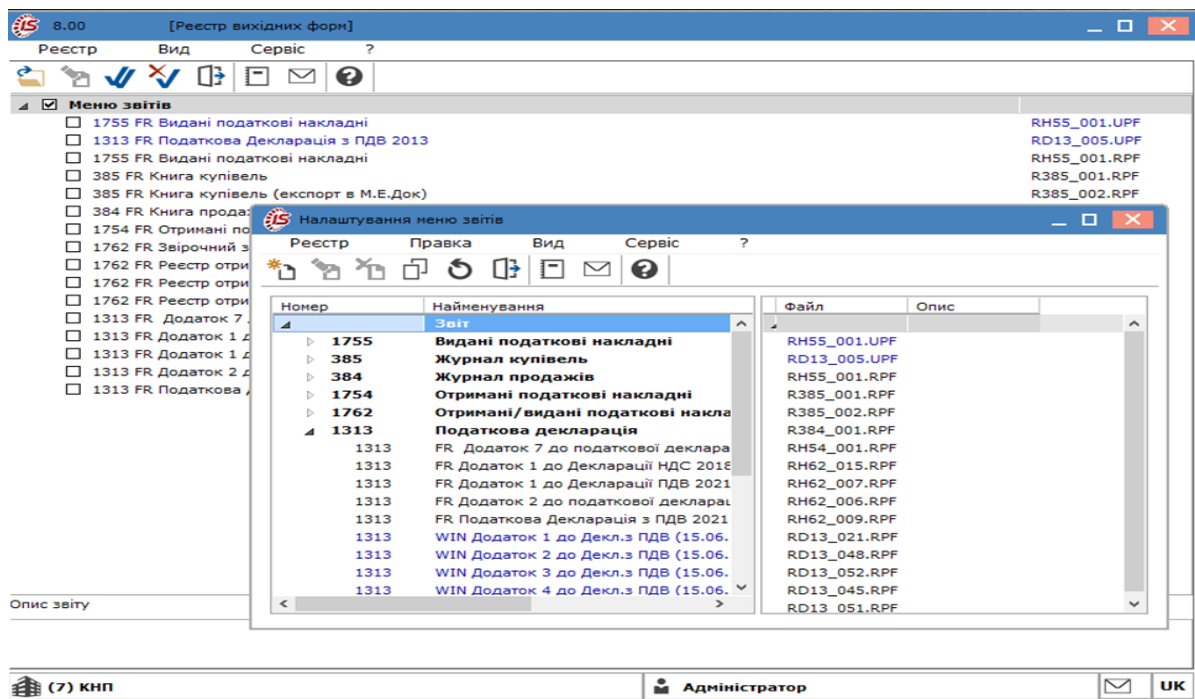


Рис. 42. Налаштування меню звітів. Модуль Звіти

Показчик

В

Ведення журналу продажів
35

Вид реєстру податкових накладних на продаж. ПН на продаж
34

Г

Групові операції з податковими накладними. ПН на продаж
34

Д

Довідники. Податковий облік
4

Ж

Журнал купівель. ПН на покупку
23

З

Загальна характеристика системи
3

Звіти. ПО
44

І

Імпорт. ПН на покупку
22, 31

К

Картотека податкових зобов'язань
40

Картотека податкового кредиту
42

Керування доступом. Податковий облік
15

Коригування. ПН на покупку
22

Н

Налаштування. Податковий облік
4

Нумерація. Податковий облік
9

О

Облік операцій. ПН на покупку
21

П

Параметри. Податковий облік
11

Податкові накладні на імпорт послуг. ПН на продаж
34

Податкові накладні на покупку. ПН на покупку
17

Податкові накладні на продаж
28

Податкові накладні по відвантаженню, надання послуг
33

Проводки. Податковий облік
10

Р

Реєстрація. ПН на продаж
31

Розрахунки коригування на закупку
26

Розрахунки коригування на продаж
37

Розрахунок. ПН на покупку
21

Розрахунок. Податкові накладні на продаж
30

Ручне формування записів в журналі продажів.
Журнал продажів
36

Ручне формування записів у журналі купівель
24

С

Специфікація. ПН на покупку
21

Специфікація. Податкові накладні на продаж
31, 31

Створення зведених податкових накладних
32

Створення ПН на покупку з документів-підстав. ПН на покупку
22

Створення податкових накладних за період. ПН на продаж
32

Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав
33

Створення податкової накладної на покупку. ПН на покупку
19

Створення податкової накладної на продаж. ПН на продаж
29