

Книга покупок/продажів



Зміст

1. Загальна характеристика системи	4
2. Налаштування	6
2.1. Довідники	7
2.2. Нумерація	14
2.3. Проводки	15
2.4. Параметри	16
3. Керування доступом	23
4. Податкові накладні на покупку	26
4.1. Створення податкової накладної на покупку вручну	31
4.1.1. Вкладка Розрахунок	35
4.1.2. Вкладка Специфікація	36
4.1.3. Вкладка Облік операцій	37
4.1.4. Вкладка Коригування	38
4.1.5. Вкладка Імпорт	
4.1.6. Меню документу	39
4.2. Податкові накладні на покупку створені з документів-підстав	41
4.3. Податкові накладні на покупку імпортовані з програми М.Е.Doc	41
5. Журнал купівель	43
5.1. Ручне формування записів у журналі купівель	44
6. Розрахунки коригування на купівлю	47
6.1. Створення розрахунку коригування на покупку	49
6.1.1. Закладка Документи	51
6.1.2. Закладка Специфікація	52
7. Податкові накладні на продаж	56
7.1. Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі	60
7.1.1. Вкладка Розрахунок	64
7.1.2. Вкладка Специфікація	68

7.1.3. Вкладка Коригування	70
7.2. Податкові накладні на продаж створені з документів-підстав	70
7.3. Експорт податкових накладних на продаж в програму M.E.Doc	71
8. Журнал продажів	73
8.1. Ручне формування записів в журналі продажів	74
9. Розрахунки коригування на продаж	77
9.1. Створення розрахунку коригування на продаж	79
9.1.1. Закладка Документи	81
9.1.2. Закладка Специфікація	83
10. Картотека податкових зобов'язань	86
11. Картотека податкового кредиту	89
12. Звіти	92
13. Покажчик	a

1. Загальна характеристика системи

Підсистема **Книга покупок/продажів** призначена для створення та збереження податкових накладних та розрахунків їх коригування за операціями купівлі-продажу товарів, робіт, послуг, ведення журналів купівель та продажів, картотек податкових зобов'язань та податкового кредиту, відображення на рахунках бухгалтерського обліку нарахування податкових зобов'язань з ПДВ та отримання податкового кредиту, а також формування податкової звітності з податку на додану вартість.

Підсистема пов'язана з підсистемою **Облік грошових коштів (***на стор.*) і системою **Логістика** (підсистемами: Облік закупок (*на стор.*), Облік запасів (*на стор.*), Облік збуту (*на стор.*)).

До складу підсистеми входять такі модулі:

- Налаштування (на стор. 6) 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. 23*) 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. 26) призначений для формування і друку, експорту/імпорту податкових накладних на покупку в програму **M.E.Doc**;
- Журнал купівель (на стор. 43) призначений для ведення книги покупок;
- Розрахунки коригування на купівлю (на стор. 47) призначений для формування коригувань податкових накладних на покупку і експорту/імпорту в програму **M.E.Doc**;
- Податкові накладні на продаж (на стор. 56) призначений для формування і друку, експорту/імпорту податкових накладних на продаж;
- Журнал продажів (на стор. 73) призначений для ведення книги продажів;
- Розрахунки коригування на продаж (на стор. 77) призначений для формування коригувань податкових накладних на продаж і експорту/імпорту в програму **M.E.Doc**;
- Картотека податкових зобов'язань *(на стор. 86)* призначений для перегляду поточних податкових зобов'язань по контрагентам, а також по контрагентам в розрізі документівпідстав: рахунків, рахунків-накладних та договорів;

- Картотека податкового кредиту (*на стор. 89*) призначений для перегляду поточних даних з податкового кредиту по контрагентах, а також по контрагентам за документамипідставами: рахунків, рахунків-накладних та договорів;
- Звіти (на стор. 92) призначений для формування звітності.

ISpro 8.00.010.999						_ 🛛 💌
Меню Правка Вид Обране Сервіс ?						
Ē ★ ▲ 00						
🖹 Головне меню 💶 🖬 🚺	🛧 Обране					_ 🗆 📈
🕢 🚄 Бухгалтерський та податковий облік	â	Ř		ŧ	X	
🕨 💼 Головна книга	505	Â			101	
🔺 🚄 Книга купівель/продажів	~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~	~%	L%	₹ \ %	2%	L%
Налаштування	[Книга купів	доступом [К	накладні на	купівель [К	кориг. на ку	накладні на
Керування доступон						
Податк, накладні на покупку						
Журнал купівель						
Розрахунки кориг. на купівлю						
Податк. накладні на продаж						
Журнал продажів						
Розрахунки кориг. на продаж	₹2%	≥%	~%	~ %	~%	
Картотека податкових зобов'язань	Журнал	Розрахунки кориг, на пр	Картотека	Картотека	Звіти [Книга купівель/пр	
Картотека податкового кредиту						
Звіти						

2. Налаштування

Перед початком роботи в підсистемі Книга покупок/продажів в модулі Налаштування визначаються основні параметри налаштування.

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

🚯 8.00 [Податковий обл	ік. Налаштування]		_ 🗆	X
Реєстр Сервіс ?				
1 12 12 13 13 12 14 14	•			
Довідники Нумерація Г	Іроводки Параметри			
	Шифр	Найменування		~
	01	Оплата з розрахункового рахунку		
Види договорів	02	Готівка		
Причини коригування	03	Інше		
Довідник ДКПП				
довідник пільі				
Калькуляція				
Журнали				
Аналітика				
Комісії (пілямси)				
Константи				
			4	~
a		🔓 Адміністратор		UК

Дані у модулі містяться на кількох горизонтальних вкладах:

- Довідники (на стор. 7);
- <u>Нумерація</u> (на стор. 14);
- <u>Проводки</u> (на стор.);
- <u>Параметри</u> (на стор. 16).

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.

8.00 [Податковий обл	к. Налаштування) 🔲	×
Реєстр Сервіс ?		
Довідники Нумерація І	роводки Паранетри	_
Форми розрахунија	Шифр Найменування л	
Press company in the	01 Оплата з розрахункового рахунку	
Види договорів	02 Готівка	
Причини коригування	03 Інше	11
Довідник ДКПП		
Довідник пільг		
калькуляція	Форма розрахунку	
Журнали	Код 03	
Аналітика	Тип	
Комісії (підписи)		
Kourrauru	Наименування Інше	
Константи	ОК Скасувати	
		,
(7) кнп	🔓 Адміністратор	UK

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.**

S 8.00 [Податковий облік	. Налаштування]	_ 0 🗙
Реєстр Сервіс ?	x	
С С Ц7 С Ц7 С С С	оводки Параметри	
Форми розрахунків	Найменування Купівля-продаж	^
Види договорів	Оренда	
Причини коригування	Реалізація ОЗ	
Довідник ДКПП		
Довідник пільг		
Калькуляція	Вид цивільно-правового договору	
Журнали	Вид договору Реалізація ОЗ 👻	
Аналітика	Найменування Реалізація ОЗ	
Комісії (підписи)		
Константи	ОК Скасувати	

На вкладці Причини коригування створюється вид причини коригування документів.

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

S 8.00 [Податковий облі	к. Налац	лування] _ 🔲
Реєстр Сервіс ?		
) 🔁 🏠 🔂 🖪 🖂 🌘	9	
Довідники Нумерація Г	роводки	Параметри
Форми розрахунків	к	Найменування 🗸 🗸
	101	Зміна ціни
Види договорів	102	Зміна кількості
Причини коригування	103	Повернення товару або авансових платежів
Ловілник ЛКПП	104	Зміна номенклатури
довідник дісти	201	Коригування зведеної податкової накладної, складеної відповідно до пункту 198.5 ст
Довідник пільг	202	Коригування зведеної податкової накладної, складеної відповідно до пункту 199.1 ст
Калькуляція	203	Коригування зведеної податкової наклданої, складеної відповідно до абзацу 11 пунк
	301	Виправлення помилки (пункт 24 Порядку заповнення податкової накладної)
журнали	302	Усунення неоднозначностей
Аналітика	303	Зменшення обсягу при нульовій кількості
Комісії (підписи)	304	Зменшення кількості при нульовому обсягу
Константи		Причина коригування 📃 🗖 🔀
		Причина: 401 пеня
		ОК Скасувати

🖊 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**.

8.00 [Податковий обліг	к. Налаштування]			_ 🗆 💽
Реєстр Сервіс ?				
to to to 🔂 🖸 🗹 🕼				
Довідники Нумерація П	роводки Параме	три		
Форми розрахунків	Код		Найменування 👻	^
	96.09.19		Послуги різні, інші, н. в. і. у.	
Види договорів	96.09.19-00.00		Послуги різні, інші, н. в. і. у.	
Причини коригування	97.00		Послуги домашніх господарств як найм	
Ловідник ЛКПП	97.00.1		Послуги домашніх господарств як найм	
Honding Hann	97.00.10		Послуги домашніх господарств як найм	
Довідник пільг	97.00.10-00.00		Послуги домашніх господарств як найм	
Калькуляція	98.10		Товари, що їх виробляють приватні до	
	98.10.1		Товари, що їх виробляють приватні до	
журнали	98.10.10		Товари, що їх виробляють приватні до	
Аналітика	98.10.10-00.00		Товари, що їх виробляють приватні до	
Комісії (підписи)	Створити		•	
Константи	Код:	77.11		
	Найменування:	Послуги щодо орен маловантажних авт	ди та лізингу автомобілів і отранспортних засобів	
			ОК Скасувати	

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**.

8.00 [Податковий облік	Налаштування]		_ 🗆 💌
Реєстр Сервіс ?			
*) *) *) 🕞 🖸 🛛 🕄			
Довідники Нумерація Пр	оводки Параметри		
Форми розрахунків	Код	 Найменування т 	^
Види договорів	14060204	Звільняються від оподаткування пода Такі гранти будуть звільнені Українськ	
Причини коригування	14060299	З метою реалізації положень цієї Угод	
Довідник ДКПП	14060307	Звільнення від будь-яких мит, внутріш	
	14060352	Товари, призначені для використання	
Калькуляція	14060365 Створити		
Журнали	14060389 Код:	11020025	
	14060390 Найменування:		
Аналітика	14060393	Сума приоутку, що не підлягає оподаткуванню згідні міжнародними договорами України.	0.13
Комісії (підписи)	14060394		
Константи	14060395		
	14060390		
	14060398		
	14060399		
	14060400		
	14060401		
	Вид: Дог	ОК Скасуе	≈ти

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 документу 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**.

😕 8.00 [Податковий облі	8.00 [Податковий облік. Налаштування]							
Реєстр Вид Сервіс	?							
🖕 🦄 🏠 🕭 🖶 🕒 🖻] 🖂 🚱							
Довідники Нумерація П	роводки Параметри							
Форми розрахунків	Найменування документа	Док	Спец	^				
	Запис книги покупок							
Види договорів	Запис книги продажів							
Причини коригування	Коригування на покупку							
	Коригування на продаж			Do Enter				
довідник дісти	Податкова накл. на покупку			no enter				
Довідник пільг	Податкова накл. на продаж			Документ				
Калькуляція				Специфікація				
Журнали								
Аналітика								

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

Журнал створюється по клавіші Ins, вказується Код та Найменування.

8.00	[Податк	овий о	блік. І	Налаштуван	ня]					_ 0	×
Реєстр	Вид	Cep	віс	?							
*) % 10	d 9		[]}		0						
Довідники	Нумера	ція	Про	водки	Параме	етри					
Форми розрахул Види договорів Причини коригу Довідник ДКПП Довідник пільг Калькуляція	нків з ування			Журнали д ПнПрд ПнПок I КрПрд КрПок I РегПр F РегПк F АНнПр	окуме Податк Податк Коригу Коригу Ресстра Ресстра Акцизн	нтів юва накл. на прода ова накл. на покуг вання на продаж вання на покупку щія продажів щі журнал докуме	ж ку нтів		-	. 🗆 💌	
Журнали Аналітика			4	АКрПр АКрПк	Коригу Коригу	" Код: ва ва Найменування:	1 ТМЦ				וו
Комісії (підписи Константи)								ок	жасувати	

На вкладці **Аналітика** розміщуються дані для прив'язки аналітичної інформації до документів на покупку і продаж. Аналітика додається по пункту меню Реєстр/Змінити (кнопка F4 або піктограма

на панелі інструментів 🎦).



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**.

🕼 8.00 [Податковий обл	ік. Налаштування]	_ 🗆 🔀	
Реєстр Сервіс ?			
*1 *1 *1 🗗 🖸 🖉			
Довідники Нумерація (Троводки Параметри		
Форни розрахунків Види договорів	Тип комісії Дата І	Найменування	
Причини коригування	🤔 Вибір типу комісії 💦 💶 🔣	🤔 Редагування комісії 📃 🗌	
довідник діліт Довідник пільг Калькуляція Журнали Аналітика Комісії (підписи) Константи	Номер Найменування 1 Робоча 2 Інвентаризаційна Рядків: 2	Тип комісії: Робоча Дата комісії: 29/09/2021 Дата закінчення: 31/12/2021 Найменування: Робоча комісія Тип документу: Типдок 1 Дата документу: 29/09/2021 — Номер документа: 123	
	Рядків: 0 <	Статус Табельний номер ПІБ Рядків: 0 <	~ >
🏦 (7) кнп	🔒 Адміністр		170011

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**.

🕼 8.00. [Податковий облі	к. Налашт	ування]		. 🗆 💌
Реєстр Правка Се	рвіс	?		
*1 *1 *1 🕩 🖻 🗠 🖉	•			
Довідники Нумерація П	роводки	Параметри		
Форми розрахунків Види договорів Приничи корисування		Ідентифікатор	Найменування	^
Довідник ДКПП Довідник пільг Калькуляція		Налаштування змія	нної	
Калькуляця Журнали Аналітика Комісії (підписи)		Ідентифікатор: Найменування: Тип:	C16_FFHH Константа 1	
Константи	Рядкі	Місце крапки: Спосіб встановле • Константа:	0	~
	Програ	○ Програма:	ОК Скасувати	
🗿 (7) кнп			🔓 Адміністратор	И ИК

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 / Місць, 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**.

8.00. [Податковий облік. Н	алаштування]	_ 🗆	X
Реєстр Правка Серві	c ?		
ै ∯ 💾 🗉 🖂 🚱			
Довідники Нумерація Пров	зодки Параметри		
······	Документ: ПнПрд Податкова накл. на продаж		
ПнПрд Податкова накл. на прод ПнПок Податкова накл. на поку	Термін дії номеру: Необмежений -		
КрПрд Коригування на продаж	И Автонумерація		
КнПрд Запис книги продажів	Довжина номеру: 8 (від 8 до 20 символів)		
РегПр. Ресстрація продажів	Префікс номеру:		
РегПк Ресстрація покупок	Загальний:		
АНнПр Акцизні накладні продаж	Для: adm		
АНнПк Акцизні накладні на купі			
АКрПр Коригування акцизної на	Формат номеру:		
АКрПк Коригування акцизної на	Роздільник: /		
	Доповнювати номер нулями		
	Використовувати вільні номери		
	Приклад номеру: [1]		
Рядків: 12 🗸 🗸			
👔 (7) кнп	📓 Адміністратор		υк

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.



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 продаж, Акцизні накладні на купівлю.

🚯 8.00 [Податковий облік. Налаштування]			_ 🛛 📈									
Реєстр Сервіс ?												
*\ `\ X 🚯 🖻 🖂 🕝												
Довідники Нумерація Проводки Пара	метри											
🗌 Формування податкових документів тільки по відва	нтаженим накладним											
Заборонити відзивати запис проведеного документу	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 Податков	накладні на продаж	Акцизні накладні на продаж	Акцизні накладні на купівлю 🗼									
Параметри Значення за замовчуванням												
Нумерація в розрізі журналів												
🗌 Робота без урахування першої події												
Перерахунок специфікації по сумі платежу												
Перерахунок ПДВ специфікації по сумі платежу												
Ведення сальдо по контрагентові без врахування	підстав											
Формування податкових документів по платежах б	ез урахування підстав											
Автоматичне формування записів у журналі покупи	ж											
Успадковувати аналітичну картку з договору (опе	рації)											
Коригування ПДВ в документах												
Перераховувати суму при невідповідності з оплато	ю											
Контроль залишка по ПДВ рахунку												
Не створювати договір при імпорті з M.e.doc												
Не створювати номенклатуру при імпорті з M.e.doc												
Передавати в систему M.e.doc атрибути												
Передавати в систему M.e.doc адреса / телефон н	еплатника											
Передача даних з картки підприємства												
2 (7) KHD		. Anujujernaven										
3 (/) Knii		м Адміністратор										

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.Doc позначаються окремо при необхідності:
 - Не створювати договір при імпорті з М.Е.Doc;
 - Не створювати номенклатуру при імпорті з М.Е.Doc;
 - Передавати в систему М.Е. Doc атрибути;
 - Передавати в систему М.Е. Doc 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:

- поляПозиція накладної по оплаті за замовчуванням, Вид договору за замовчуванням,
 Контрагент для авансових розрахунків 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 або за стрілкою в кінці рядка з відповідних довідників. При коригування документа по комбінації клавіш Alt + А відображається аналітика з податкової накладної;
- поле "Облік операцій" за замовчуванням призначено для налаштування статусів в полях Податковий кредит, До витрат діяльності і Мета придбання операцій купівлі на вкладці
 Облік операцій податкової накладної.
- 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; 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); ПНЕК електронна податкова накладна (касовий метод); РКПК розрахунок коригування на паперових носіях (касовий метод); БОПНП бухгалтерська довідка до ПНП; БОПНЕ бухгалтерська довідка до РКЕ; БОМДП бухгалтерська довідка до МДП; БОМДЕ бухгалтерська довідка до РКЕ; БОМДП бухгалтерська довідка до МДП; БОМДЕ бухгалтерська довідка до РКЕ; БОМДП бухгалтерська довідка до ПНП (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 [Податн	овий облік	Налаштуванн	(R)						_ 🗆 📕	×
Реєстр Сервіс	?									
*o *o 🚯 🗗										
Довідники Нумера	ція Пр	оводки Па	араметри							
Формування податкови	х документ	ів тільки по ві,	двантажен	им накладним						
Заборонити відзивати з	апис прове	деного докум	енту з журі	налу						
Об'єднувати одноймен	ні позиції с	ецифікації								
Пакетна робота нумера	ції при груг	ювому формув	ванні подат	кових накладних						
Не перевіряти викорис при формуванні податк	гання позиц ової накла,	ії специфікаці дної з платіжно	ії в податко ого докуме	овому обліку нта з основою догов	ip					
Податкові накладні	на купівл	ю Подат	кові накла,	дні на продаж	Акцизні наклад	ані на продаж	Акци	зні накладні н	на купівлю	•
Параметри Значе	ення за за	мовчування	м							
Позиція накладної по оп	латі за зам	вчуванням:								
Вид договору за замовч	уванням:									
Контрагент для авансов	их розрах.:								× //	
Аналітична картотека дл	я інших заг	исів:		I					•	
"Облік операцій" за замо	вчуванням		Входить							
Тип документа за замови	нуванням:									
податкова накладна	ПНЕР	ПНЕ - елект	ронна пода	аткова накладна			•	🖌 Розпод.	Уточн.	
розрахунок коригуванн	я РКЕ	РКЕ - елект	ронний роз	рахунок коригуван	я		-	Розпод.	Уточн.	
інший запис	пне	ПНЕ - елект	ронна пода	аткова накладна			•	Розпод.	Уточн.	
Коефіціент запису, що к	оригує	0.0000	00 %							
(7) кнп					🛔 Адміністр	атор				UK

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 підсистемі (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.

8.00	[Керуван	зання доступом: Податковий облік (UA)]										
Реєстр	Правка	Вид	Сервіс	?								
😩 🖄 🖨	ð 🕒	L) 🗘 🏷	TE									
⊿ Загальна		Журнал	и Параме	етри Нала	штування							
Адмініс	тратор	16		5								
⊿ Ролі		Користува	н: Адмініст	ратор								
Адміні	стратори	Посада:										
Праців	вники	Мережеве	ім'я: adm									
		Роль:	Адмініст	ратори, Працівн	ники							
		Список до	ступних журн	алів:								
		Журнали д	окументів			Структурна одини	ця Створе	Зміна	Видале			
		D ПнПрд	Податкова	накл. на прода	эж							
		▷ ПнПок	Податкова	накл. на покуп	ку		✓	\checkmark				
		⊳ КрПрд	Коригуванн	я на продаж			✓	\checkmark				
		≬ КрПок	Коригуванн	я на покупку			V	✓	V			

По кожному виду **Журналів документів** відзначаються доступні для користувача журнали, визначені на 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, СПР ПДВ) в проведених в книгу податкових накладних. Параметр **Редагування дати початкових залишків** – надає право змінювати дати початкових залишків.



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.

8.00 [Керування	доступом: Податковий облік (UA)]	_ 🗆 🗙
Реєстр Правка	Вид Сервіс ?	
😩 🐚 🖶 🔊 🕀 🖺	ר א <mark>א ∃</mark> א פ	
 Загальна Адміністратор Долі Адміністратори Працівники 	Журнали Параметри Налаштування Користувач: Адміністратор Посада: Мережеве ім'я: аdm Роль: Адміністратори, Працівники Закладки	
🏦 (7) КНП	🔓 Адміністратор	🖂 🛛 UK

4. Податкові накладні на покупку

Модуль Податкові накладні на покупку призначений для:

- створення податкових накладних, що були отримані від постачальників, вручну безпосередньо в модулі (див. Створення податкової накладної на покупку вручну (на стор. 31));
- збереження податкових накладних, які були створені в інших системах і підсистемах комплексу на підставі документів оплати постачальнику або одержання від нього товарів, робіт, послуг, в залежності від змісту першої події (див. Податкові накладні на покупку створені з документів-підстав (на стор. 41));
- завантаження (імпорту) податкових накладних постачальників з програми М.Е.Doc (див. Податкові накладні на покупку імпортовані з програми М.Е.Doc (*на стор. 41*)).

Податкові накладні на покупку створюються за різними видами операцій купівлі, а саме:

- 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.

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

(ISpro 8.00.010.999 - [По	даткові накладні на купівлю	1				
Реєстр Правка	Брго 8.00.010.999 - [Податкові накладні на купівлю] естр Правка Вид Звіт Сервіс ?					
*ን እን እን 🖓 🍁	म् पं 🔿 🖶 🔉	🖏 🖪 🖓 🗛 🖓 🕼	D 🏦 🖸 🖂	0		
Журнал 0 Доку	менти без журналу 🔻					
Дата виписки	 Номер за порядком 	Найменування контрагенту 🔻	Сума з ПДВ 🛛 🔻	Сума ПДВ 🛛 🔻	Тип 🔻	Стан 🔻
10/01/2023	5	ПрАТ Постачальник	600000.00	100000.00	Станд	кж
15/06/2023	4	Покупець Ф.О.	7400.00	1233.33	РбНер	к
15/02/2023	15/02/2023 2 ТОВ "Постачальник матеріалів"		1512.00	252.00	Станд	ж
10/10/2023	1	ПрАТ Постачальник	57600.00	9600.00	Станд	кжз
22/10/2023	3	ПрАТ Постачальник	27600.00	4600.00	Станд	КЖЗ

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

- без статусу (відсутнє значення у полі) документ не проведений;
- К документ відправлено у Книгу покупок/продажів;
- 3 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).

Меню **Реєстр** містить значний набір різноманітних функцій, які притаманні як більшості документам комплексу так і безпосередньо документу **Податкова накладна на купівлю**.

ß	ISpro 8.00.	010.999 - [Под	аткові накла	адні на купівлю]	J .	
F	Реєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс	?
د*	Створити					Ins
2	Змінити					F4
ð	Видалити	l				F8
ŋ	Копіюват	и				F5
	Копіюват	и групу			Shi	ft+F5
	Створити	акти			Shift+	Alt+A
	Створити	податкові на	кладні за п	теріод		Alt+S
	Запис в ж	хурнал купівел	пь <mark>(прод</mark> аж	iB)	Ct	rl+F5
	Відміна за	пису			А	lt+F5
	Запис в ж	урнал по інш	их покупка	x	Shift+Ct	rl+F5
	Відміна за	апису по інши:	х покупках		Shift+A	lt+F5
	Створити	коригуючий	інший запи	1C	Ctrl+A	lt+F5
	Створити	податкову на	акладну на	продаж	Shift+/	Alt+N
	Створити	зведену на п	родаж		Shift+/	Alt+O
	Групова с	операція			1	Alt+G
	Глобальн	е коригуванн	я		Shift+/	Alt+G
дк	Провести	операцію				Alt+P
₫к	Відкликат	и операцію				Alt+R
дк	Проводки	I				Alt+E
	Імпорт по	даткових нак	сладних		Shift+C	trl+R
	Імпорт по	даткових нак	оладних чер	рез файли ХМ <u>L</u>	Shift+C	trl+B
	Експорт п	юдаткових на	акладних		Shift+C	trl+S
2	Експорт в	<u>M</u> .E.Doc			Shift+C	trl+M
	Експорт д	ұля імпорту в I	ПН на прод	аж	Shift+C	trl+T
2	Зачитати	статус М. <u>Е</u> .Do	DC		Shift+/	Alt+M
	Перемісти	ити в журнал.			Shift	t+Ins
8	Друк					F9
	3берігати	позначені зв	іти			
	Друк без	вибору				
÷	Друк доку	мента			Ct	rl+F9
ΰ	Оновити				Ct	rl+F2
\$	Зведена т	габлиця			Shift+C	trl+C
ণ্	Експорт п	оточного пре	едставленн	ія даних	Shift+C	trl+E
1						

За пунктом меню **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.

По пункту **Створити податкові накладні за період** проводиться створення податкових накладних за певний період по одному контрагенту. Умови для створення таких податкових накладних обираються у вікні **Формування податкових накладних**.

Формування податко	вих накладн	них				×
Період: з	31/10/2024	По	31/1	0/2024	iii	
Контрагент:	00206486	ПрАТ Г	Іостач	альник	· •	"
Тип:	Придбання	товарів	/послу	уг на м	итній тер	-
Податкова модель:	20% вир	ПДВ 20)% ви	pax.		-
Форма розрахунків:	Оплата з ро	зрахун	ковог	о рахун	ку	
Формувати зведе	ні податкові	наклад	цні			
Вибірка						
О по всіх документа	ax					
 по документах від 	двантаження	1				
🔾 за документами о	плати					
Включити всі док	ументи фізи	них ос	i6			
Враховувати дого	овір в рахун	ку				
Вид діяльності:						-
Журнал договорів:	0	Докуме	енти б	ез жур	налу	-
		1				
			0	ĸ	Скасув	ати

При виконанні групової операції **Запис в журнал купівель/продажів** проводиться запис податкових накладних в Журнал купівель, який ведеться у однойменному модулі. Реєстраційні номери привласнюються податковим накладним в порядку зростання дат надходження/ реєстрації ПН. Відповідно по пункту **Відміна запису** проводиться вилучення реєстраційних записів по податкових накладних з журналу купівель. Пункти Запис в журнал по інших покупках та Відміна запису по інших покупках призначені для створення/видалення запису в журналу покупок з відображенням податкового кредиту по документах, до яких не видаються податкові накладні, зокрема проїзні документи, готельні рахунки, чеки тощо. При цьому в даному реєстрі податкових накладних на покупку ніяких записів за такими операціями не відображається. Тому, більш доцільно створювати подібні записи безпосередньо в модулі Журнал купівель. Аналогічно використання пункту Створити коригуючий інший запис.

По пункту **Створити податкову накладну на продаж** проводиться створення такої податкової накладної в модулі **Податкові накладні на продаж** на підставі попередньо відміченої податкової накладної на покупку. Тобто, податкова накладна на продаж переймає всі реквізити, специфікацію з податкової накладної на покупку, лише змінює місцями продавця і покупця. Такі податкові накладні на продаж доступні для редагування у відповідному модулі. Даний функціонал може бути використаний при створенні податкових накладних для нарахування податкових зобов'язань з ПДВ на послуги, що отримані від нерезидента на митній території України.

Пункт **Створити зведену на продаж** використовується для створення зведених компенсуючих податкових накладних (див. нотатки Створення компенсуючих зведених податкових накладних (*на стор.*)

По пункту **Групова операція** по попередньо відміченим податковим накладним формуються бухгалтерські проводки.

Функція **Імпорт податкових накладних** використовується у разі необхідності імпортувати документи з іншої бази або програми.

Якщо імпорт податкових накладних на покупку в систему з програми М.Е.Doc проводиться не напряму, а через XML файли, то завантаження їх в реєстр проводиться по відповідному пункту меню **Імпорт податкових накладних через файли XML** (див. нотатки Імпорт податкових накладних на купівлю з програми М.Е.Doc (*на стор.*)).

В меню **Вид** є можливість переключати вид екранного реєстру з податкових накладних на акцизні накладні.

Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 31

E	Вид	Звіт	Сервіс	?
a₁ z↓	Сорту	вати по		F12
Ŧ	Встан	овити філь	тр	F11
×	Зняти	фільтр		Shift+F11
	Фільт	р по поточ	ному	Alt+F11
	Види	реєстру		Alt+0
	Фіксо	ваний пош	ук	Shift+F7
	Відно	вити зовнії	иній вигляд	1 Shift+F2
	Детал	ізація	C	trl+Alt+F3
	Схова	ти колонк	y	Alt+Del
	Відміт	ити колон	cy	Alt+Enter
	Показ	ати колон	ky S	hift+Home
ලා	Історі	я перегляд	ly	Ctrl+5
	Скорс	чене нала	штування	Shift+F1
\checkmark	Подат	гкові накла	дні на про	даж Alt+1
	Акциз	ні накладн	іі на прода	ж Alt+2

4.1. Створення податкової накладної на покупку вручну

Створення податкових накладних безпосередньо в модулі **Податкові накладні на покупку** проводиться по пункту меню **Реєстр / Створити**, по клавіші **Ins** або за допомогою піктограми

на панелі інструментів О. У списку типів операцій обирається необхідний тип створюваного документа.

Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 32

🤔 ISpro 8.00.010.999 - [Пода	аткові накладні на купівлю]							
Реєстр Правка	Вид Звіт (Сервіс						
*ኔ ኑኔ ኑኔ 🗗 雄 🖣	🖡 🕂 🔿 🖶 🏹	1 1						
Журнал 0 Докуме	енти без журналу 👻							
🔺 Дата виписки 🔻	Номер за порядком 🔹	Найменува						
□ 10/01/2023	5	ПрАТ Пос						
15/02/2023	2	ТОВ "Пос						
15/06/2023	4	Покупець						
10/10/2023	1	ПрАТ Пос						
22/10/2023	3	ПрАТ Пос						
30/10/2024	2 ПрАТ Пост							
Придбання товарі	в/послуг на митній території							
Імпорт т/п з оплат	юю ПДВ при митному оформ	ленні						
Імпорт т/п з оплат	юю ПДВ податковим вексел	ем						
Придбання т/п по	товарному чеку							
Роботи, отримані в	від нерезидента							
Придбання т/п за	касовими ордерами							
Роботи, отримані в	від резидента поза Українов	0						

Вікно документу складається з заголовної частини і табличної частини, яка містить закладки Розрахунок, Специфікація, Облік операцій, Коригування. Для документів Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем долається ще закладка Імпорт. Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 33

🤔 Податкова наклад	на: Придб	ання то	оварів	в/послу	/г на	митній	тери	topiï [() - Дон	сумент	ги без жур	налу]	l			_	
Документ П	равка	Ce	ервіс		?												
*o 'o Ar	ᆥᄲ	1	1]}	•	A		\sim		0							
Номер документу:	3			/			від	ı: 04/	11/202	24 🔠	Дата реес	траці	ii: 04/11/2024 🛗				
Продавець:	0020648	ПрАТ Г	Тостач	нальни	к												- <i>"</i>
Підстава:	Договір	-	Nº	0-11-2	24-00	-01/11	l/24					•	від: 01/11/2024		🖌 Φο	рвардни	ий
Митна декларація:				від	:			齛						ΙΠΗ		3627000	397
Вид договору:	Купівля-г	продаж	c											Кред	ит		0.00
Податкова модель:	20% нар ПДВ 20% нарах.								-	СРП Г	адв:						
Подат-вий кредит:													*	Код:		1	
Тип документу:	пне	пне	Е - еле	ектрон	на по	датко	ва на	кладн	a		-	•		-	ПК	асовий.	HA.
Підстава (без ПДВ):																	-
Номер реєстрації:		/		від				[H	омер	реєстр. в Є	ЕРПН:	123456789				
Зведена														-			
Розрахунок	Специфіка	ція	Обл	ік. опе	рацій	Ä	Кори	гуванн	я								
											/=		(=)				
Дата • Докуг 04/11/2024 ПрНаг	чент к		7	₩ 258					* Or	рибут	ковано (Гр 16800	он) С	плачено (Грн)	C	ума ПД	18 2800	1.00
Рядків: 1																	~
		Відван	нтаже	но	С	плаче	но		Сума I	пдв							
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТ	AX		16800	.00			0.00										
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛА	адній		16800	.00			0.00		:	2800.0	00						
								-									

У заголовку документу обов'язково заповнюються поля, що підсвічені кольором.

Ручне внесення основних даних податкової накладної може здійснюватися наступними способами:

- 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 (поле від:), яка за замовчуванням встановлюється поточною датою.
- Дата реєстрації за цією датою була проведена реєстрація податкової накладної в ЄРПН.

Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 34

- 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 підстава обирається за стрілкою (▼), це може бути рахунок, рахунокнакладна, договір, операція або авансовий звіт. Вибравши вид підстави, у полі № (номер) вибирається документ з поданого списку. При обрані підстави Договір, з'являється параметр Форвардний, який проставляється в податковій накладній автоматично, якщо така відмітка є в картки договору. Поле підстави використовується при роботі з урахуванням першої події для відстеження відвантажень і оплат у межах цього документапідстави. У картотеках податкового кредиту/зобов'язань поточне сальдо обчислюється за документом-підставою.
- **Митна декларація, від** проставляється № і дата митної декларації для операцій імпорту. Поле стає активним лише при обранні підстави Договір.
- **ІПН** індивідуальний податковий номер контрагента заноситься користувачем або зазначається автоматично при виборі 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 цивільноправових 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 податкових моделей з довідників залежно від документапідстави.
- СРП ПДВ свідоцтво реєстрації платника ПДВ, підтягується з системи Загальні довідники модуль Довідник контрагента.
- Податковий кредит використовується при експорті в М.Е.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 податковій декларації.
- Код зазначається автоматично в залежності від типу контрагента: 1 Юридична особа, 2 -Фізична особа;
- 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.
- Касовий даний параметр проставляється, якщо податкова накладна створена за операціями з нарахуванням податкових зобов'язань з ПДВ за касовим методом.

- **НА** даний параметр проставляється, якщо податкова накладна створена за операціями з придбання необоротних активів.
- Підстава без ПДВ поле для посилання на законодавство щодо звільнення від ПДВ.
- **Номер реєстрації ... від** наразі поля неактуальні, оскільки були створені для відображення номерів реєстрації в книзі покупок.
- Номер реєстрації в ЄРПН зазначається номер реєстрації в єдиному реєстрі податкових накладних.
- 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 частинні вікна створення податкової накладної інформація розміщена на вкладках:

- Розрахунок (на стор. 35);
- Специфікація (на стор. 35);
- Облік операцій (на стор. 37);
- Коригування (на стор. 38);
- Імпорт (на стор. 38) (для документів типу Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем).

Також, за потреби, може бути додана вкладка **Поля користувача** для відображення даних, що відсутні на системних вкладках.

Інформація з пов'язаних питань

Користувацька нотатка: Створення податкової накладної на покупку у ручному режимі Користувацька нотатка: Створення податкових накладних за різними варіантами (за період, зведені, по угодах). Групові операції з податковими накладними Користувацька нотатка: Імпорт податкових накладних на покупку у програму ISPBO з

Користувацька нотатка: Імпорт податкових накладних на покупку у програму ISPRO з програми M.E.DOC

Користувацька нотатка: Імпорт податкових накладних на купівлю з М.Е.Doc в ISpro з використанням файлів XML

4.1.1. Вкладка Розрахунок

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

Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 36

Розрахунс	Специфік	ація Облік. оп	ерацій Кориг	ування				
Дата	 Документ 			 Оприбутков 	вано (Грн)	Сплачено (Грн)	Сума ПДВ	^
04/11/2024	ПрНак	258			16800.00			2800.00
Рядків: 1		Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ				~
Рядків: 1 РАЗОМ ПО ДО	КУМЕНТАХ	Відвантажено 16800.00	Сплачено	Сума ПДВ				v
Рядків: 1 РАЗОМ ПО ДО РАЗОМ ПО ПО,	КУМЕНТАХ Д.НАКЛАДНІЙ	Відвантажено 16800.00 16800.00	Сплачено 0.00 0.00	Сума ПДВ 2800.00				v

Для додавання документу відвантаження (оплати) встановлюється курсор на вкладці

Розрахунок і по пункту меню Реєстр/Створити (клавіша Ins або піктограма) обирається Додати відвантаження або Додати оплату. У відповідному вікні, а саме Прибуткових товарних документів або Вибору оплати, обирається потрібний документ, який додасться в таблицю розрахунків. Автоматично заповниться закладка Специфікація.

Розрахуно	Специфік	ація Облік. опе	ерацій Коригу	ування					
Дата '	▼ Документ	▼ Nº		 Оприбутко 	вано (Грн)	Сплачено (Грн)	Сума ПДВ		^
04/11/2024	ПрНак	258			16800.00			2800.00	
						Додати від	вантаження		
						Додати опл	ату		
Рядків: 1									v
		Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ					
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ		16800.00	0.00		-				
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ		16800.00	0.00	2800.00					

4.1.2. Вкладка Специфікація

Вкладка Специфікація містить товарні позиції накладної.

				-	-		10.00
	Наименування	ОД.ВИМ	К-ть	Сума	Ставка	код ДКПП	Код УГ
	Т Вентилятор Н	шт	10.00000	7000.00	20%		
	Т Калькулятор	шт	20.000000	7000.00	20%		
	Всього по розді			14000.00			
	ПДВ по ставці 2			2800.00			
	Загальна сума			16800.00			
ядкі	в: 5						

Специфікація заповнюється наступними способами:
• позиції матеріальних запасів вводяться по пункту меню Реєстр/Створити (клавіша Ins або

піктограма 🛄) з номенклатурного довідника;

- позиції послуг додаються по комбінації клавіш Alt+F3, які обираються з номенклатурного довідника;
- позиції додаються автоматично при додаванні документу відвантаження (оплати) на вкладці Розрахунок. Додані позиції доступні для редагування.

Примітка:

При додаванні до податкової накладної документу оплати, де підставою є Договір без специфікації, до специфікації податкової накладної автоматично підтягується "Номенклатура по замовчуванню". Далі проводиться редагування специфікації.

4.1.3. Вкладка Облік операцій

На вкладці **Облік операцій** зазначаються позиції, сума ПДВ яких включається або не включається до податкового кредиту. При включенні ПДВ до податкового кредиту вказується його належність чи неналежність до витрат діяльності, також вказується мета придбання (оподатковуваний або НЕ оподатковуваний).

Найменування	▼ П.кр	едит	До витр. діяльності	Мета придбання	
Вентилятор HDD CF-601 BB,	Вход				
Калькулятор 435 Citizen	Bxoz	ить			

При створенні нової податкової накладної вкладка **Облік операцій** заповнюється автоматично, а всі позиції автоматично зазначаються, що входять до податкового кредиту.



Якщо в модулі Налаштування на закладціПараметри / Податкові накладні на купівлю / Значення за замовчуванням заповнено даними для закладки "Облік операції", то дана закладка в податковій накладні заповнюється виключно по тому що встановлено по замовченню, незважаючи на вибрану податкову модель. Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 38

При статусі податкового кредиту **Входить**, поля **До витрат діяльності** та **Мета придбання** залишаються вільними. Зміна статусу податкового кредиту проводиться шляхом натискання клавіші **Пробіл** в рядку потрібної позиції. При статусі податкового кредиту **Не входить** в полі **До витрат діяльності** автоматично буде зазначено **Відноситься**, а в полі **Мета придбання** - **Не оподатковується**. При статусі поля **До витрат діяльності Не відноситься**, поле **Мета придбання** залишається вільним.

Розрахунок С	пецифікація 00	ілік. операцій	Коригування		
Найменування		• П.кредит	До витр. діяльності	Мета придбання	^
Вентилятор HDD CF-6	01 BB,	Не входить	Відноситься	Неоподатков.	
Калькулятор 435 Citi:	zen	Входить			

4.1.4. Вкладка Коригування

Вкладка **Коригування** містить інформативні відомості про проведені коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної. На закладці відображаються дані з розрахунків коригування податкових накладних на купівлю. Розрахунок коригування доступний для перегляду.

FOSPAXy	нок Специфікація	Облік. операцій	Коригування			
			ВИХІДНИЙ СТАН	14000.00 280	0.00	
Дата	Номер	Причина		База оподаткує	. Сума ПДВ	
				1	1	
Рядків: 0						
Рядків: О Загальна су	ума документу 14	4000.00	Сума ПДВ	2800.00		

4.1.5. Вкладка 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 (від...) оформлення вантажної митної декларації (збігається з датою виписки податкової накладної);
- номер векселя;
- дату видачі векселя;

Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 39

- загальну суму по ВМД;
- суму ПДВ (до погашення);
- дата і номер реєстрації векселя в ДПС;
- термін платежу по векселю.

Дата списання з розрахункового рахунку в розділі Імпорт не проставляється.

🥵 Податкова наклад	цна: Імпорт т/	п з оплато	ю ПДВ податко	вим вексел	ем [0 - До	кументи (без журналу	/]		_ 🗆 🔀
Документ Г	Іравка	Сервіс	?							
🏷 🔭 🏠	▲ 小	ย ย	0 💾 🗛			0				
Номер документу:	4	/		від: 1)/11/2024	🛗 Дата	реєстрації	10/11/2024 📰		
Продавець:	0020648 Пр	АТ Постач	альник							▲ Ø
Підстава:	Договір	▼ Nº	0-11-24-00-01/	11/24			*	від: 01/11/2024	~	Форвардний
Митна декларація:	123456789		від: 10/11/2	2024	±				ΙΠΗ	3627000397
Вид договору:									Кредит	16800.00
Податкова модель:	20% нар	ПДВ 20%	нарах.					*	СРП ПДВ:	
Подат-вий кредит:								-	Код:	1
Тип документу:	ПНЕ	ПНЕ - еле	ектронна подати	ова наклад	цна		-		-	Касовий. 🗌 НА.
Підстава (без ПДВ):										•
Номер реєстрації:		1	від:		Hor	мер реєст	р. в ЄРПН:			
Зведена									-	
Розрахунок	Специфікація	Обл	ік. операцій	Коригува	ння І	мпорт				
Номер Вант.Митн.Дек.	ларації 12345	678 B	i д 10/11/202 4							
Номер векселя	00000	00000000	0000001 Вида	аний 10/11/2	02. 📰					
Загальна сума по ВМ	д	0.00								
Сума ПДВ (до погаше	ення)	0.00								
Зареестрований в ДП	C 123	в	i¢ 0/11/2024 🛗]						
Термін платежу по ве	кселю 1/01/	2025 📖								
Дата списання з р/ра	x									

4.1.6. Меню документу

Меню **Документ** містить переважно загальновідомі функції, або ті, що вже в реєстрі документів. Додатково безпосередньо з вікна документу можна відкрити для перегляду вікно **Виконання договору** та **Картку договору** (відповідні назви пунктів меню). За умови, що підставою для формування податкової накладної є договір. Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.1 - Створення податкової накладної на покупку вручну | 40

ß	Податкова на	акладна: Придб	ання товарів/	послуг на м
Ļ	Јокумент	Правка	Сервіс	?
*1	Створити			Ins
2	Змінити			F4
1	Видалити			F8
	Запис в жур	онал купівель (продажів)	Ctrl+F5
	Відміна запі	ису		Alt+F5
	Створити к	оригуючий інц	ий запис Ct	rl+Alt+F5
	Рознести пр	оизначення оп	лати	Ctrl+F
	Виконання	договору		Ctrl+D
	Картка дог	овору		Alt+D
дк	Проводки			Alt+E
<u>д</u> к	Провести д	окумент		Alt+P
₫к	Відкликати	документ		Alt+R
	Друк			F9
	Зберігати п	означені звіти		
	Друк без ви	бору		
2	Наступний,	документ	Sh	nift+PgDn
1	Попередній	документ	Sh	nift+PgUp
[]}	Вихід			Esc

В меню **Сервіс** по пункту **Налаштування** у вікні **Налаштування користувача** є можливість обрати прізвище бухгалтера, яке буде зазначитись у друкованій формі документу, як **Посадова (уповноважена) особа**.

Налаштування	я користувача		×
Бухгалтер:	I		•
		ОК	Скасувати

4.2. Податкові накладні на покупку створені з документівпідстав

Податкові накладні на покупку можуть створюватись в інших модулях системи, зокрема **Логістика** та **Керування фінансовими розрахунками**. Але всі вони відображаються в реєстрі податкових накладних на покупку.

Податкові накладні на покупку можуть створюватись на підставі документів придбання товарів, робіт, послуг в системі **Логістика/Облік закупок**. Такими документами є **прибуткова товарна накладна, рахунок-накладна постачальника, акт приймання робіт**.

На підставі документу про проведення оплати податкова накладна створюється в системі Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Банк. Таким документом є Виписка банку по операції Платіж.

При створені податкової накладної на покупку з документа-підстави, специфікація податкового документу заповнюється автоматично, але доступна для редагування.

При формуванні податкової накладної з виписки банку, якщо підставою у виписці є **Договір**, де відсутня специфікація, до специфікації податкової накладної автоматично підтягується **"Номенклатура по замовчуванню"**.

Порядок створення податкових накладних на покупку з документів підстав розглядається в нотатках за посиланням Створення податкових накладних на покупку з документів-підстав *(на стор.)*.

4.3. Податкові накладні на покупку імпортовані з програми М.Е.Doc

Податкові накладні на купівлі можуть завантажуватись в модуль з інших програм, зокрема з програми **M.E.Doc**

Імпорт податкових накладних на купівлю з програми **M.E.Doc** в комплекс **ISpro** можливий двома варіантами: напряму і з використанням файлів **XML**.

Для імпорту документів з програми **М.Е.Doc** напряму в меню **Реєстр** використовується функція **Імпорт податкових накладних**.

Якщо імпорт в систему з програми **М.Е.Doc** проводиться не напряму, а через **XML файли**, то завантаження їх в реєстр проводиться по пункту меню **Імпорт податкових накладних через файли XML**. Книга покупок/продажів | 4 - Податкові накладні на покупку | 4.3 - Податкові накладні на покупку імпортовані з програми M.E.Doc | 42

Більш детально порядок проведення імпорту податкових накладних на купівлю розглянуто в нотатках за посиланням Імпорт податкових накладних на купівлю з програми M.E.Doc *(на стор.*

).

5. Журнал купівель

Модуль **Журнал купівель** є реєстром записів на підставі податкових накладних та інших документів, що містять дані про податковий кредит з ПДВ, але за якими відсутні податкові накладні.

ŝ	ISpro 8.	00.010.99	ээ - [ж	урнал	1 облік	у при	дбання	това	рів (ро	обіт, по	слуг)]								
F	еєстр	Пр	авка		Вид		Звіт		Серві	c	?									
٠	*2 >	` b 🖶	5	\Diamond	٩x	[]}	ρ	C	T	X	4	-	\bigtriangledown	0						
	Дата реестрації 🔻 Номер документу 🔻 Постачальник 🔻 Сума 👻 Сума ТДВ 👻 Тип										-									
	10/10/	2023		1					ПрАТ	Поста	чаль	ник				57'600.00)	9'600.00	НлНак	
	22/10/	2023		3					ПрАТ Постачальник			27'600.00)	4'600.00	НлНак					
	16/11/	2023		5					ПрАТ	Поста	чаль	ник				600'000.00)	100'000.00	НлНак	
	15/06/2	023		4					Покуп	ець Ф.	о.					7'400.00	1	1'233.33	НлНак	
	01/11/2	024		1					ПрАТ Г	Постач	альн	ик				2'400.00)	400.00	Інші	
	15/11/2	024		6					ПрАТ Г	Постач	альн	ик				190'800.00)	31'800.00	НлНак	
	10/11/2	024		7					ПрАТ Г	Постач	альн	ик				16'800.00)	2'800.00	НлНак	
	30/10/2	024		2					ΠρΑΤ Ι	Постач	альн	ик				6'189.60		1'031.60	НлНак	

Записи в модулі Журнал купівель створюються двома способами:

- на підставі існуючих податкових накладних в модулі Податкові накладні на покупку;
- шляхом ручного введення записів по операціях, де відсутні податкові накладні (проїзні квитки, готельні рахунки тощо). Більш детально даний спосіб описаний у п. Ручне формування записів у журналі купівель (на стор. 44).

Журнал містить наступні поля:

- Дата реєстрації податкової накладної в ЄРПР;
- Номер податкової накладної;
- Найменування постачальника;
- Сума по документу разом з ПДВ;
- Сума ПДВ податкового кредиту;
- Тип документу, який зареєстрований в журналі. До таких документів належать податкові накладні, розрахунки коригування до податкових накладних та інші записи по операціях, за якими податкові накладні не видаються покупцям.

З модуля **Податкові накладні на покупку** в журналі відображаються документи, по яких була проведена **Запис до журналу купівель (продажів)**. В реєстрі податкових накладних на покупку такі документи мають позначку **К**в полі **Стан**.

Меню модуля містить функції, що використовуються в більшості модулів системи. Специфічні функції відсутні.

Книга покупок/продажів | 5 - Журнал купівель | 5.1 - Ручне формування записів у журналі купівель | 44

)

Інформація з пов'язаних питань

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

5.1. Ручне формування записів у журналі купівель

Крім податкових накладних від постачальника, підставою для нарахування сум податкового кредиту, можуть бути документи без отримання податкової накладної, які визначені у п. 201.11 ст. 201 ПКУ, а саме:

- транспортний квиток, готельний рахунок або рахунок, який виставляється платнику податку за послуги зв'язку, інші послуги, вартість яких визначається за показниками приладів обліку, що містять загальну суму платежу, суму податку та податковий номер продавця, крім тих, форма яких встановлена міжнародними стандартами;
- касові чеки, які містять суму отриманих товарів/послуг, загальну суму нарахованого податку (з визначенням фіскального номера та податкового номера постачальника). При цьому з метою такого нарахування загальна сума отриманих товарів/послуг не може перевищувати 200 гривень за день (без урахування податку);
- бухгалтерська довідка, складена відповідно до п. 36 підрозд. 2 розд. XX ПКУ;
- податкова накладна, складена платником податку відповідно до п. 208.2 ст. 208 ПКУ та зареєстрована в ЄРПН.

Записи по таких операціях проводяться в модулі **Журнал купівель** вручну. Додавання запису проводиться в реєстрі по клавіші **Ins** (по пункту меню **Реєстр / Створити** або за допомогою

піктограми на панелі інструментів 🔟), що викликає вікно По інших покупках.

Книга покупок/продажів | 5 - Журнал купівель | 5.1 - Ручне формування записів у журналі купівель | 45

🤔 По інших покупках		_ 🗆 🔀
Документ Пр	авка Сервіс ?	
*o 'o ⊁o 4⊭∦	🍁 峰 🕒 💾 🚛 🖸	
Номер: 3	/від	a: 15/11/2024 🔛
Постачальник: 002064	6 ПрАТ Постачальник	
Примітка Проїзні	залізничні квитки	
У податковий кредит:	Входить 👻	
До виду діяльності:	-	
Мета придбання:	•	
аткові накладні 💌		*
Тип документу:	ТК энспортний квиток 🔻	⊸ Розп. Уточн.
Номер реєстрації:	/ від:	~
Ставка		Сума Сума ПДВ Сума без ПДВ 🔺
20%		▼ 2400.00 400.00 2000.00
		2400.00 400.00 2000.00 ¥
		ОК Скасувати

В документі зазначаються Номер і його дата (від...), Постачальник та за необхідності Примітка.

У полі **У податковий кредит** по клавіші **F3** (або через натискання кнопки зі стрілкою (¬), що розміщена праворуч від поля)) обирається значення **Входить** або **Не входить**. При обранні варіанту **Не входить** стає активним поле **До виду діяльності**.

Поле **До виду діяльності** заповнюється вибором значення **Відноситься** або **Не відноситься** по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (¬). При обранні варіанту **Відноситься** стає активним поле **Мета придбання**.

Мета придбання заповнюється вибором значення **Оподатковуваний** або **Неоподатковуваний** по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (-).

Книга покупок/продажів | 5 - Журнал купівель | 5.1 - Ручне формування записів у журналі купівель | 46

У податковий кредит:	Не входить 💌
До виду діяльності:	Відноситься 🔹
Мета придбання:	Оподатков.
	Неоподатков.
заткові накладні 🔻	Оподатков.

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, якщо в цьому є необхідність.

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

Поля Номер і дата реєстрації документу наразі неактуальні.

В табличній частині у полі **Ставка**по клавіші **F3**або через натискання кнопки зі стрілкою (¬) обирається ставка ПДВ (**Без ПДВ, 0%, 7%, 20%**) і вручну заповнюється поле **Сума**. Поля **Сума ПДВ** і **Сума без ПДВ** заповняться автоматично залежно від обраної ставки ПДВ.

Меню документу містить, переважно, загальновідомі функції системи. По пункту меню **Аналітична** картка (комбінація клавіш **Alt + A**) відкривається вікно **Аналітичної картки**, де можна обрати потрібні аналітичні дані. Аналітичні дані налаштовуються в модулі **Налаштування**, вкладка **Довідники/Аналітика** в журналі **КнПок/Запис книги покупок .** 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 коригування на купівлю** являє собою реєстр документів, що призначені виправити помилки або внести зміни, які викликані різними господарськими ситуаціями, до вже зареєстрованих податкових накладних. Додавання розрахунків коригування до модулю можливо лише через створення документа вручну безпосередньо в модулі.

Реєстр розрахунків коригування на купівлю містить наступні поля:

- Номер розрахунку;
- Номер податкової накладної, до якої проводиться коригування;
- Дата розрахунку коригування;
- Постачальник;
- Відхилення суми по документу;
- Відхилення ПДВ до по документу;
- Статус розрахунку.

(15	ISpro 8.	.00.010.999 - [Роз	рахунки кор	оигування на к	(упівлю]					
F	Реєстр	Правка	Вид	Звіт	Cepsic ?					
*1) 🎦 i	<u>ት</u> 🕸 🕸) 🖶 (5 🏷 🖄	D 🖓 🖓 🖌	1 🖧 🗄 🖸 🗹 🕻				
Жу	рнал: 0	Докуме	енти без жур	оналу 🔻						
	Номер (розрахунку	▼ Номер по	даткової накл	1 🔻 Дата розрах	т Покупець т	Відхилення суми 🔻	Відхилення ПДВ 🛛 🔻	Статус розрахунку	*
	1		7		11/11/2024	ПрАТ Постачальник	7300.00	1460.00	Чернетка	

Меню **Реєстр** містить переважно загальновідомі функції, що використовуються в більшості модулях системи.

\$	ISpro 8.00	.010.999 - [Розр	ахунки кор	игування на	купівлю]
F	Реєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс
	Відкрити				Enter
*D	Створити	и			Ins
2	Змінити				F4
*	Видалити	И			F8
<u>дîк</u>	Провести	и операцію			Alt+P
₫к	Відклика	ти операцію			Alt+R
	Створити	и розрахунки к	оригуванн	я за період	Ctrl+S
	Створити	и коригуючу ін	шу запис	Ct	rl+Alt+F5
	Переміст	ити в журнал			Shift+Ins
₽	Відправи	ти у <u>М</u> .Е.Doc		Shif	t+Ctrl+M
2	Зачитаты	ь статус М. <u>Е</u> .Do	C	Sh	ift+Alt+M
	Імпорт з	XML		Sh	ift+Alt+U
-	Друк				F9
	3берігаті	и позначені зві	ти		
_	Друк без	вибору			
÷	Друк док	умента			Ctrl+F9
ΰ	Оновити				Ctrl+F2
\$	Зведена	таблиця		Shi	ft+Ctrl+C
¢X	Експорт	поточного пре	дставленн	я Shi	ft+Ctrl+E
₿	Вихід				Esc

По пункту **Створити розрахунки за період** відкривається вікно, де задаються певні параметри, і по факту створення система видає протокол роботи. Створені розрахунки будуть доступні для редагування. Параметр *Показати налагоджувальну інформацію* попередньо використовувався для отримання протоколу робіт, але наразі протокол роботи видається і без даного параметру.

Формування розра	Формування розрахунків коригування											
Період:	з	01/11/2024		по 05/11/202	24 🔛							
Контрагент:		00206486	ПрА	Г Постачальни	¢		- <i>P</i>					
Типова операція:		1	Кори	гування подат	гкового	кредиту	з ПДЕ 🔻					
Показати налаг	оду	кув.інформа	цію	[ОК	Cr	асувати					

Пункт **Створити коригуючий інший запис** призначений для створення запису в журналу покупок з коригуванням податкового кредиту по документах, до яких не видаються податкові накладні, зокрема проїзні документи, готельні рахунки, чеки тощо. При цьому в даному реєстрі розрахунків коригування на покупку ніяких записів за такими операціями не відображається. Тому, більш доцільно створювати подібні записи безпосередньо в модулі **Журнал купівель**. Відповідна інформація, про створення запису в книзі покупок, відображається у вікні-повідомленні.

Розрахунок коригування		X
Створити коригуючий інший запис в книзі покупок?		
Запис буде створена на дату:	22/11/2024	<u>i</u>
	ОК	Скасувати

Створення розрахунку коригування до податкової накладної на купівлю розглядається за посиланням Створення розрахунку коригування на покупку *(на стор. 49)*.

6.1. Створення розрахунку коригування на покупку

Створення розрахунку коригування на купівлю проводиться по пункту меню Реєстр / Створити

(по клавіші **Ins** або за допомогою піктограми на панелі інструментів **1**). Вікно документу складається з заголовної та табличної частини. Таблична частина містить дві вкладки: **Документи** і **Специфікація**.

🤔 Розрахунок кор	ригування н	а купівлк	о [0 - Докумен	ги без журна	алу]								_ 0	X
Документ	Правка	Вид	ц Серв	c ?										
*o 'o 'i	ם כו כ	кдк	₩ 🕞 🖡	. E	T	X [- 🖂	0						
PO3PAXYHOK Nº	1	/		ід: 11/11/20	024 🔠 /	Дата ре	естрації:	18/1	1/2024					9
Контрагент:	ПрАТ Поста	чальник												▲ #
Код ІПН:	3627000397	7						Код:	1					
Подат-вий кредит:														-
Тип документу:	PKE	РКЕ - ел	ектронний роз	рахунок кор	игування	я			-			- P	Розп. 🗌 Ута	очн.
Номер реєстрації:		1	від:		И Розрах	увати	Номер ре	вестр. в	ЄРПН 35	8745621				
Документи	Специфіка	ція												
Дата 🔻 Номер			Документ							Сума		Сума ПДЕ	В	^
04/11/2024 7			ПнПок								16800.00		2800.00	D
Рядків: 1														*
Договір:	11-24	від: (01/11/2024											
Форма розрахунків	в: Оплата з р	розрахун	кового рахуни	у										
Умови продажу:	Купівля-п	родаж												

В заголовній частині документи заповнюються необхідні дані:

- Розрахунок № номер документу, який 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 розрахунку коригування (поле від:), яка за замовчуванням встановлюється поточною датою.
- Дата ресстрації за цією датою була проведена реєстрація розрахунку коригування в ЄРПН.
- Контрагент по клавіші F3 (або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), що розміщена праворуч від поля для вводу даних) вибирається з довідника контрагентів.
- Код IПН індивідуальний податковий номер контрагента заноситься користувачем або зазначається автоматично при виборі контрагента.
- Код зазначається автоматично в залежності від типу контрагента: 1 Юридична особа, 2 -Фізична особа;
- Податковий кредит використовується при експорті в М.Е.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 податковій декларації.
- 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.
- параметри Розподільчий чи Уточнюючий виставляються за необхідності.

- **Номер реєстрації ... від** наразі поля неактуальні, оскільки були створені для відображення номерів реєстрації в книзі покупок.
- параметр Розрахувати при включенні параметру відкривається вікно для проведення розрахунків коригувань.
- Номер реєстрації в ЄРПН зазначається номер реєстрації в єдиному реєстрі податкових накладних.

Заповнення закладок вікна Розрахунку коригування на купівлю розглядається за посиланнями:

Закладка Документи (на стор. 51)

Закладка Специфікація (на стор. 52)

6.1.1. Закладка Документи

У нижній частині вікна **Розрахунку коригування на купівлю** на вкладці **Документи** проводиться додавання податкової накладної, до якої буде застосоване коригування. По пункту меню **Документ/Створити** викликається список, де треба обрати **Податкову накладну**.



В наступному вікні **Вибір податкових накладних на купівлю** відображається перелік податкових накладних по контрагенту обраному при складанні розрахунку коригування. Обирається потрібна податкова накладна, яка потім буде відображена табличній частині розрахунку коригування на вкладці **Документи**.

За потреби можна додати на закладку товарну накладну.

🤔 Розрахунов	к коригування н	на купівлю [0 - Д	окументи без :	курналу]					_ 0	X
Документ	Правка	Вид	Сервіс	?						
*ህ የእ ቸጋ	<u>נ</u> נ	к Фк 👘 (3 💾 🖉		T 🗆 🛛					
PO3PAXYHOK N	Nº 1	/	від: 11/	11/2024 📰	Дата реєстра	ції:				11
Контрагент:	ПрАТ Поста	ачальник								* Ø
Код ІПН: 🛛 🗧	<u>~</u>	-								
Подат-вий кр	🥵 Вибір пода	ткових накладни	х на купівлю							X
THE DOKUMENT	Журнал о	Локумент	6es журналу	-						
тип документ		докунски	госэ журналу							
Номер реєстр	Дата вип 🔻	Номер за поряд	сом 🔻 На	йменування	контрагенту	-	Сума з ПДВ 🛛 🔻	Сума ПДВ 🛛 🔻	т т	^
	10/01/2023	5	Πρ	АТ Постачал	ьник		600000.00	100000.00		
Докумен	30/10/2024	2	Πρ	АТ Постачал	ьник		6189.60	1031.60		
Дата 🔻	10/10/2023	1	Πρ	АТ Постачал	ьник		57600.00	9600.00		
	22/10/2023	3	n	АТ Постачал	ьник		27600.00	4600.00		- 1
	15/11/2024	6	nr	АТ Постачал	ьник		190800.00	31800.00		
	04/11/2024	/	110	АТ Постачал	ьник		16800.00	2800.00		
Рядків: 0										
Договір:										
Форма розра	Вид: Вибір по	одаткових накл	адних Ряд	цків: 6						~
Viere pospe								OK	Cracy	
умови прода								UK	Скасу	ыли

Під табличною частиною закладки зазначається інформація про **Договір** (№ і дата договору), за яким проводилась операція купівлі, **Форма розрахунків** і **Умови продажу**. Дана інформація додається автоматично після додавання податкової накладної.

На підставі доданої податкової накладної автоматично заповнюється Закладка Специфікація *(на стор. 52)*.

6.1.2. Закладка Специфікація

Закладка **Специфікація** призначена для проведення розрахунків коригування рядків податкової накладної. Закладка заповнюється автоматично на підставі доданої до документу податкової накладної. Зокрема зазначається номенклатура придбаних товарів, робіт, послуг і ставка оподаткування. Інші поля закладки мають нульові показники і доступні для редагування, тобто відображення відхилень.

🤔 Розрахунок ко	ригування і	на купівлю [() - Документи	без журнал	y]						_	. 🗆 💌	
Документ	Правка	Вид	Сервіс	?									
*ን `ን ፕን 1	ם כן כ	к Фк 🕸	⊆ []] 💾		D	X 🗉	\square	9					
PO3PAXYHOK №	1	/	від	: 11/11/202	4 🔝 Дата	реестрації:		Ш				1	11
Контрагент:	ПрАТ Пост	ачальник										- A Ø	1
Код ІПН:	362700039	97					Код:	1					
Подат-вий кредит:												-	-
Тип документу:	PKE	РКЕ - елект	ронний розра	хунок кори	ування			•		•	Розп. [Уточн.	
Номер реєстрації:		1	від:		Розрахуват	и Номер ре	естр. в 🤅	ЕРПН 358745621					
Документи	Специфік	ація											
🔻 🔺 Найменува	ння		▼ Ставка		ахилення в	ар-ті	⊤ Відх	илення ПДВ	т Г	рупа коригува	ння		11
1 Вентилятор Н	DD CF-601	ВВ, 1 кулер	20%			C	.00		0.00			0	
2 Калькулятор	435 Citizen		20%			0	.00		0.00			0	11

Для коригування обирається потрібний рядок специфікації і далі пункт меню **Документ/Створити**, у відкрившемуся вікні, обирається потрібний **Тип зміни**.

	X
Тип зміни	
○ Зміна кількос	ті
💿 Зміна ціни	
○ Зміна номенкл	патури
ОК	Скасувати

Далі у вікні **Коригування** проводиться зазначення **Причини** коригування і потрібні розрахунки в залежності від причини.

Коригування					X
Артикул	2071	100094 Ста	вка ПДВ 20%		RcdPar=50706
Найменування	Вент	илятор HDD CF-6	01 BB,		Атрибути:
Дата коригув.	11/1	1/2024 🛅			
Причина	101.3	Зміна ціни		•	1.
		У документі	Відхилення +/-	Результат	3.
Кількість в шт	-	10.000000	0.000000	10.000000	4.
Ціна		700.00	0.00	700.00	5.
Сума		7000.00	0.00	7000.00	6.
База оподаткув.		7000.00	0.00	7000.00	7.
пдв		1400.00	0.00	1400.00	8.
					ОК Скасувати

Результат всіх коригувань відображається на закладці наступним чином.

🤔 Розрахунок ко	оригування н	а купівлю [0	- Документи без	в журналу]				_ 🛛 💌
Документ	Правка	Вид	Сервіс	?				
*o 'o '	ם ני נ	к фк ф		T 🕄 🎟	🛛 🖸 🖸			
PO3PAXYHOK Nº	1	1	від: 1	1/11/2024 📰 Дата	реєстрації:	άπ ¹		1
Контрагент:	ПрАТ Поста	чальник						× #
Код ІПН:	362700039	7			Ko	од: 1		
Подат-вий кредит:								-
Тип документу:	РКЕ	РКЕ - елект	ронний розрахун	нок коригування		•		. 🗌 Уточн.
Номер реєстрації:	5	1	від: 11/11/2024	4 Розрахува	ги Номер ресст	р. в ЄРПН		
Документи	Специфіка	ація						
🜌 Найменуванн	я		▼ Ставка	 Відхилення в 	ар-ті 🔻	Відхилення ПДВ	 Група коригування 	- × ×
1 Вентилятор Н	зарахунок коритування на купшло (0 - Докунання об журалу) купент Правка Вид Сервіс ?							
2 Калькулятор	435 Citizen	азака Вид Сервіс ? АК АК Ф ☐ ☐ ☐ Д Д Д Дата реестрації: ☐ ☐ ☐ ☐ /						
3 Вентилятор Н	DD CF-601 B	В, 1 кулер	Вид Сервіс ?					
4 Калькулятор	Дакумент Правка Вид Сервіс ?							

Детальний порядок створення **Розрахунків коригування на купівлю** з різними типами причин розглядається в користувацьких нотатках за посиланнями Створення розрахунків коригування на купівлю *(на стор.)*:

)

)

- Створення розрахунку коригування на купівлю: загальний порядок (на стор.
- Створення розрахунку коригування на купівлю: зміна ціни (на стор.
- Створення розрахунку коригування на купівлю: зміна кількості (на стор.)
- Створення розрахунку коригування на купівлю: повернення авансу (на стор.)
- Створення розрахунку коригування на купівлю: повернення товару (на стор.)

7. Податкові накладні на продаж

Модуль Податкові накладні на продаж призначений для:

- створення податкових накладних, що видаються покупцям, вручну безпосередньо в модулі (див. Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі (*на стор. 60*));
- збереження податкових накладних, які були створені в інших системах і підсистемах комплексу на підставі документів надходження оплати від покупців або відвантаження покупцям товарів, робіт, послуг, в залежності від змісту першої події (див. Податкові накладні на покупку створені з документів-підстав (на стор. 41));
- вивантаження (експорту) податкових накладних на продаж в програму M.E.Doc.

Податкові накладні на продаж створюються за різними видами операцій продажу, а саме:

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

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

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

- без статусу (відсутнє значення у полі) документ не проведений;
- К документ відправлено у Книгу покупок/продажів;
- 3 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).

Меню **Реєстр** містить значний набір різноманітних функцій, які притаманні як більшості документам комплексу так і безпосередньо документу **Податкова накладна на продаж**.

ø	ISpro 8.00	.010.999 - [Пода	аткові накл	адні на продаж]	
F	Реєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс	?
*1) *2 *2	Створити Змінити Видалити	1				Ins F4 F8
ŋ	Копіюват Копіюват	и и групу			Shift	F5 +F5
	Створити Створити Запис в х Відміна з	и акти и податкові на курнал купівел апису	кладні за г њ (продаж	період ків)	Shift+A A Ctrl Alt	lt+A lt+S l+F5 :+F5
	Запис в х Відміна з Створити	курнал по інши апису по інши» и податкові на	их покупка с покупках кладні на і	ах с імпорт послуг	Shift+Ctrl Shift+Alt Shift+A	l+F5 :+F5 lt+N
₫ <u>ĸ</u> ₽	Групова Глобальн Провести Відклика	операція не коригування и операцію ти операцію	1		A Shift+A A A	lt+G lt+G .lt+P .lt+R
<u>дк</u>	Проводки Імпорт па Імпорт па Експорт п Зачитати	и одаткових нак одаткових нак податкових на в <u>М</u> .Е.Doc 1 статус М. <u>Е</u> .Do	ладних ладних че кладних ос	рез файли ХМ <u>I</u>	A Shift+Ct Shift+Ct Shift+Ct Shift+Ct Shift+A	lt+E rl+R rl+B rl+S rl+M lt+M
	Переміст	ити в журнал			Shift-	+Ins
÷	Друк Зберігаті Друк без Друк док	и позначені зві вибору умента	іти		Ctrl	F9 +F9
ð	Оновити				Ctr	l+F2
€ 文	Зведена Експорт	таблиця поточного пре	едставленн	ня даних	Shift+Ct Shift+Ct	rl+C rl+E
[]}	Вихід					Esc

За пунктом меню **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 реалізації.

По пункту **Створити податкові накладні за період** проводиться створення податкових накладних за певний період по одному контрагенту. Умови для створення таких податкових накладних обираються у вікні **Формування податкових накладних**.

Формування податко	вих накладн	них		X
Період: з	31/10/2024	по	31/10/2024 🔛	
Контрагент:	00206486	ПрАТ По	остачальник	- <i>"</i>
Тип:	По стандарт	гному від	цвантаженню(опл	аті) 🔻
Податкова модель:	20% вир	ПДВ 209	% вирах.	-
Форма розрахунків:	Оплата з ро	зрахунк	ового рахунку	
Формувати зведе	ні податкові	накладн	i	
Вибірка				
О по всіх документа	ax			
 по документах від 	двантаження	a		
🔾 за документами о	плати			
🗌 Включити всі док	ументи фізи	чних осіб	5	
Враховувати дого	овір в рахун	ку		
Вид діяльності:				-
Журнал договорів:	0	Докумен	нти без журналу	-
			ОК Ска	сувати

При виконанні групової операції **Запис в журнал купівель/продажів** проводиться запис податкових накладних в **Журнал продажів**, який ведеться у однойменному модулі. Реєстраційні номери привласнюються податковим накладним в порядку зростання дат надходження/

реєстрації ПН. Відповідно по пункту **Відміна запису** проводиться вилучення реєстраційних записів по податкових накладних з журналу продажів.

Пункти Запис в журнал по інших покупках та Відміна запису по інших покупках є неактивними, тобто недоступні для використання.

По пункту **Створити податкові накладні на імпорт послуг** проводиться створення такої податкової накладної в модулі **Податкові накладні на купівлю** на підставі попередньо відміченої податкової накладної на продаж. Тобто, податкова накладна на купівлю переймає всі реквізити, специфікацію з податкової накладної на покупку, лише змінює місцями продавця і покупця. Такі податкові накладні на купівлю доступні для редагування у відповідному модулі. Даний функціонал може бути використаний при створенні податкових накладних на послуги, що отримані від нерезидента на митній території України. В реєстрі податкових накладних на купівлю такі накладні будуть відображені з типом **РбНер** (Роботи отримані від нерезидента).

По пункту **Групова операція** по попередньо відміченим податковим накладним формуються бухгалтерські проводки.

З реєстру податкових накладних можна проводити експорт документів в програму **М.Е.Doc** напряму по пункту меню **Експорт в М.Е.Doc** і через **ХМL-файли** по пункту **Експорт податкових накладних**. Статус експортованих податкових накладних в ЄРПН переглядається по пункту меню **Зачитати статус М.Е.Doc**. Такий статус документу відображається в реєстрі у стовпці **Стан**. Детально порядок експорту податкових накладних в програму **М.Е.Doc** описаний в користувацьких нотатках за посиланням Експорт податкових накладних накладних на продаж у програму **М.Е.**Doc *(на стор.)*.

В меню **Вид** є можливість переключати вид екранного реєстру з податкових накладних на акцизні накладні.

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 60

E	Вид	Звіт	Сервіс	?
a₁ z↓	Сорту	вати по		F12
Ŧ	Встан	овити філь	тр	F11
×	Зняти	фільтр		Shift+F11
	Фільт	р по поточ	ному	Alt+F11
===	Види	реєстру		Alt+0
	Фіксон	ваний пош	ук	Shift+F7
	Віднов	вити зовніц	иній вигляд	Shift+F2
	Детал	ізація	C	trl+Alt+F3
	Схова	ти колонк	y	Alt+Del
	Відміт	ити колон	cy	Alt+Enter
	Показ	ати колон	ky Sl	hift+Home
ලා	Історі	я перегляд	ly	Ctrl+5
	Скоро	чене нала	штування	Shift+F1
\checkmark	Подат	кові накла	дні на прод	даж Alt+1
	Акциз	ні накладн	іі на продах	ж Alt+2

7.1. Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі

Для створення Податкової накладної на продаж перейти по пункту меню Реєстр / Створити (по

клавіші **Ins** або за допомогою піктограми на панелі інструментів **1**) і далі в переліку обрати потрібний тип операції.

По стандартному відвантаженню (оплаті) товарів

На товари, звільнені від ПДВ

На товари, які не обкладаються ПДВ

По експортному постачанню товарів

Режими створення податкових накладних відповідають наступним ставка ПДВ:

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 61

- по стандартному відвантаженню (оплаті) товарів для операцій, що оподатковуються за ставками 20%, 14%, 7% та 0% (ст.194, 195.1.2, 195.1.3 ПКУ);
- на товари, звільнені від ПДВ для операцій, що звільненні від оподаткування ПДВ (ст.197 ПКУ);
- на товари, що не обкладаються ПДВ *пункт неактуальний*, оскільки в даних випадках податкова накладна не складається (перелік операцій зазначений у п.196 ПКУ);
- по експортному постачанню товарів для товарів з вивезення товарів (надання послуг) за межи митної території України (ст.195.1.1, 195.3 ПКУ).

Вікно документу має заголовну частину і три вкладки: Розрахунок, Специфікація, Коригування.

🤔 Податкова наклад	на: По стан	дартному ві	двантажен	ню(оплаті) товарів [О) - Докум	енти без ж	урналу]]		_ 0	×
Документ П	равка	Сервіс	?									
*o 'o Xo 斗	dik dik	ับ บั	[]} 💾	AE								
Номер документу:	5	/		E	ід: 04/11/2	2024 🛅	Дата реєст	рації:	07/11/2024			
Покупець:	1435340 1	ГОВ Покупе	ць								*	ø
Підстава:	Договір	▼ N ⁰	0-222-00-0	01/11/24					від: 01/11/2	024 🗌 🕯	орвардний	
Митна декларація:			від:		1					ΙΠΗ	111222333444	1
Вид договору:	Купівля-пр	родаж								▲ Сальдо	41160.	.00
Податкова модель:	20% нар	ПДВ 20%	нарах.							✓ СРП ПДВ:	123456789	
Код зобов'язання:										∗ Код:	1	
Тип документу:	пне	ПНЕ - еле	ктронна по	одаткова н	акладна		Ŧ				Касовий. 🗌 Н	IA.
Підстава (без ПДВ):												-
Номер реєстрації:		2 /	від: 0	07/11/2024		Номер	реєстр. в Є	РПН:				
Зведена										*		
Розрахунок	Специфікац	ія Кори	гування									
Дата 🔻 Д	окумент			▼ Nº				▼ Відп	ущено (Грн)	Сплачено (Грн) Сума ПДВ 🔺	4
04/11/2024 B	дНак			1					41160.00		6860.00	
10/11/2024 N	/двх			524						41160.0	00	
Рядків: 2											~	
	E	Відвантажен	10 C	Сплачено	Сум	а ПДВ						
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТ	AX	41160	.00	41160.00	D C							
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛА	ч дній	41160	.00	41160.00	5	6860.0	00					
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ		0	.00	0.0	o							

В заголовній частині документу поля заповнюються наступним чином:

- 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.
- Дата реєстрації податкової накладної є датою реєстрації документу в ЄРПН;

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 62

- 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 підстава обирається за стрілкою (▼), це може бути рахунок, рахунокнакладна, договір, операція або авансовий звіт. Вибравши вид підстави, у полі № (номер) вибирається документ з поданого списку. При обрані підстави Договір, з'являється параметр Форвардний, який проставляється в податковій накладній автоматично, якщо така відмітка є в картки договору. Поле підстави використовується при роботі з урахуванням першої події для відстеження відвантажень і оплат у межах цього документапідстави. У картотеках податкового кредиту/зобов'язань поточне сальдо обчислюється за документом-підставою.
- Митна декларація, від проставляється № і дата митної декларації для операцій експорту. Поле стає активним лише при обранні підстави Договір.
- **ІПН** індивідуальний податковий номер контрагента заноситься користувачем або зазначається автоматично при виборі контрагента.
- Вид договору по клавіші F3 або за допомогою кнопки зі стрілкою (¬), вибирається відповідний вид договору з довідника видів цивільно-правових договорів;
- Сальдо обчислюється автоматично і відображає поточне сальдо розрахунків з даними покупцем;
- Податкова модель по клавіші F3 або через натискання кнопки зі стрілкою (¬), вибирається 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.
- Код зобов'язання поле використовується при роботі з М.Е.doc. По клавіші F3 або через натискання кнопки зі стрілкою (¬), обирається потрібний рядок податкової декларації з довідника Податкові зобов'язання;
- Код код ознаки джерела податкового номера відповідно до реєстру, якому належить податковий номер особи: 1 - Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України (ЄДРПОУ); 2 - Державний реєстр фізичних осіб - платників податків (ДРФО); 3 реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами (для платників податків, які не включені до ЄДРПОУ); 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для громадян України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта) (наказ

Міністерства фінансів України від 31 грудня 2015 року № 1307). Поле заповнюється автоматично при виборі контрагента;

- 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;
- Касовий даний параметр проставляється, якщо податкова накладна створена за операціями з нарахуванням податкових зобов'язань з ПДВ за касовим методом.
- **НА** даний параметр проставляється, якщо податкова накладна створена за операціями з продажу необоротних активів.
- Підстава без ПДВ поле для посилання на законодавство щодо звільнення від ПДВ.
- *Номер реєстрації … від* наразі поля неактуальні, оскільки були створені для відображення номерів реєстрації в книзі покупок.
- Номер реєстрації в ЄРПН зазначається номер реєстрації в єдиному реєстрі податкових накладних.
- 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 частинні вікна податкової накладної інформація розміщена на вкладках:

Вкладка Розрахунок (на стор. 64);

Вкладка Специфікація (на стор. 68);

Вкладка Коригування (на стор. 70).

🎦 Примітка:

За потреби може бути додана вкладка **Поля користувача** для відображення даних, що відсутні в системній формі вікна документу. Додавання такої вкладки проводиться виключно фахівцем з впровадження!

Інформація з пов'язаних питань

Користувацька нотатка: Створення податкової накладної на продаж у ручному режимі Користувацька нотатка: Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 64

Користувацька нотатка: Створення податкових накладних за різними варіантами (за період, зведені, по угодах). Групові операції з податковими накладними Користувацька нотатка: Експорт податкових накладних на продаж з ISpro у М.Е.Doc Користувацька нотатка: Експорт податкових накладних на продаж з ISpro в М.Е.Doc з використанням файлів XML Відеоурок: Загальні правила формування податкових накладних з різними кодами ставок ПДВ (на стор.) Відеоурок: Налаштування точності цін у податкових накладних на продаж (на стор.) Відеоурок: Зазначення пільги в податкових накладних (на стор.) Відеоурок: Створення підпису у податковій накладній для виведення на друк (на стор.) Відеоурок: Формування податкових накладних на експорт з кодом ставки ПДВ 901 (на стор. Відеоурок: Формування податкових накладних за касовим методом сплати ПДВ (на стор.) Відеоурок: Формування податкових накладних з кодом ставки ПДВ 7% безпосередньо з документів операцій (на стор.) Відеоурок: Формування податкових накладних із кодом ставки ПДВ 902 в модулі Податкові накладні на продаж (на стор.) Відеоурок: Формування податкових накладних із кодом ставки ПДВ 903 з документів операцій (на стор.) Відеоурок: Формування податкових накладних з кодом ставки ПДВ 20% з документів операцій (на стор.)

7.1.1. Вкладка Розрахунок

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

Додавання документу проводиться по пункту меню **Документ/Створити**. Далі зі списку обирається потрібне: **Додати відвантаження** чи **Додати оплату**.

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 65

Дата 🔽 Документ	▼ Nº		Ŧ	Відпущено (Грн)	Сплачено (Грн)	Сума ПДВ	,
Додати відвантаження							
Додати оплату							
D							
Рядків: О							1
Рядків: О	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДЕ	В			
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ	3			•
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	Відвантажено 0.00 0.00	Сплачено 0.00 0.00	Сума ПДВ	0.00			

При обранні документу відвантаження відкривається вікно **Видаткові товарні документи**. В полі **Тип** з випадаючого списку обрати потрібний тип товарного документу.

Тип	:	Накладна 🔽
		Накладна
	Дa	Акт вик. робіт
		Повернення
		Рахунок-накладна
		Рахунки за комунальні послуги

У вікні товарних документів будуть відображені документи за постачальником, який зазначений в податковій накладній в полі **Покупець**. В табличній частині відмітити потрібний документ для додавання і натиснути кнопку **ОК**. Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 66

🤔 Видаткові товарні докуме	нти	_ 🗆 🔀
Реєстр Правка	Вид Сервіс ?	
🖏 🖞 🕒 🖉 🖉	D 🖽 🖓 🕰	Y 🗴 E 🖂 😧
Тип: Накладна	⊸ Журнал: 0	Документи без журналу 👻
Дата 🔻 Номер	▼ Док ▼ Сума	▼ Ва ▼ Контрагент ∧
☑ 04/11/2024 1	ВдНак	41160.000000 Грн ТОВ Покупець
Вид: Реєстр накладних/р	ахунків-накладних/актів І	Рядків: 1 Відмічено 1 ∨
<		>
Показати усіх контрагентів Дата оплати: 04/11/2024 Коментар:	5	
		ОК Скасувати

При додаванні документу оплати відкривається вікно **Вибір оплати**, де позначається потрібний документ і натискається кнопка **ОК**. У вікні також відображаються документи по обраному контрагенту в полі **Покупець**.

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 67

۰ 🌮	Вибір (оплаті	1																	_ 0	×
Pe	еєстр		Пра	вка		Вид		Серв	ic	?											
*2	۰	×	ð	[]}		ρ	2	▦	Ĵ	×	-	\square	0								
	Дата	Ŧ	Докум	ент	⊤ H	омер	Ŧ	Сума			- C	ума за	лишку	-	Сум	а сплати	-	Код кон	грагент	у	^
	10/11	/2024	П/Двх	c	52	24				41160	0.00		4	160.00)		0.00	1435340	0		
Вид	: Виб	ip on	лати	Ряд	цків: :	1											0.00				~
<																					>
	оказа	ги усіз	с контр	раген	тів																
																		0	к	Скасу	вати

На вкладці **Розрахунок** відображаються додані документи, які доступні для перегляду та видаленню за потреби.

Розрахунок	Специфіка	ація Коригув	ання							
Дата 👻	Документ			õ		-	Відпущено (Грн)	Сплачено (Грн)	Сума ПДВ	^
04/11/2024	ВдНак		1				41160.00		6860.00	
10/11/2024	П/Двх		52	24				41160.00		
De entire D										
Рядків: 2		Відвантажено	Спла	чено	Сума ПДВ					~
Рядків: 2 РАЗОМ ПО ДОКУМЕІ	HTAX	Відвантажено 41160.00	Спла 41	ачено 1160.00	Сума ПДВ					~
Рядків: 2 РАЗОМ ПО ДОКУМЕ РАЗОМ ПО ПОД.НАК	нтах ладній	Відвантажено 41160.00 41160.00	Спла 41 41	ачено 1160.00 1160.00	Сума ПДВ 6860.00					~

По датах документів можна побачити, яка саме подія була першою. За прикладом це відвантаження товарів покупцю.

Вкладка Специфікація заповнюється на підставі першого доданого документу.

Порядок редагування/додавання рядків специфікації розглядається за посиланням Вкладка Специфікація *(на стор. 68)*. Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 68

7.1.2. Вкладка Специфікація

Вкладка Специфікація містить товарні позиції накладної.

Розра	Розрахунок Специфікація Коригування													
Номер		Найменування	Од.вим	К-ть	Ставка	Сума	Код ДКПП	Код УКД ВЕД	Код пільги	^				
1		Т Вентилятор HDD CF-601 BB,	шт	20.000000	20%	16800.00								
2		Т Калькулятор 435 Citizen	шт	50.000000	20%	17500.00								
		Всього по розділах I+III+/-IV				34300.00								
		ПДВ по ставці 20%				6860.00								
		Загальна сума з ПДВ				41160.00								
Ц Загальна суна з іщв 41160.00 Радків: 5 ✓														
Загальна	а сума	документу 41160.00 Сума	пдв	6860.00										

Специфікація заповнюється наступними способами:

- вручну позиції вводяться з номенклатурного довідника;
- автоматично позиції додаються при додаванні документу відвантаження (оплати) на вкладці Розрахунок.

Додавання позицій специфікації вручну проводиться:

• для матеріальних запасів по пункту меню Реєстр/Створити (клавіша Ins або піктограма



• для послуг по комбінації клавіш Alt+F3.

У **Довіднику номенклатур** обирається потрібна номенклатура і далі у вікні **Модифікація рядка документу** зазначається потрібна кількість, ціна, ставка ПДВ тощо. Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.1 - Створення податкової накладної на продаж безпосередньо в модулі | 69

ртикул:	207	1100094	Венти	лятор HD	D CF	-601 BE	3,				
Загал	ьні	Атриб	ут по з	амовч.							
Види по,	даткі	- B									^
Види дія	ально	сті.				<u> </u>					
Види ви	трат										
Галузь п	роми	словості				I					
Рахунок	ахунок доходів/витрат										
Партія				30/03/23	8-3	ΠH №3	від 30.	03.2	2023 p.		
Кількість						20.0	000000	шт			
К-ть в ос	сн. О	в				20.0	000000	шт			
Знижка :	з ціни	4					0.00	%		0.00	
Ціна							840.00	з.	шт		
Сума						16'	800.00	Гр	ł		
Сума до	спла	ти				20'	160.00	Грн	1		
Податок	на д	одану ва	ртість	20%					3'3	360.000000	
10	-							_			

ОК Скасувати

Позиції додані автоматично при додаванні документів відвантаження чи оплати також доступні для редагування у вікні **Модифікація рядка документа**.

🖍 Примітка:

При додаванні до податкової накладної <u>документу оплати</u>, де підставою є **Договір** <u>без специфікації</u>, до специфікації податкової накладної автоматично підтягується "Номенклатура по замовчуванню". Далі проводиться редагування специфікації. Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.2 - Податкові накладні на продаж створені з документів-підстав | 70

Розрахунок Специфікація Коригування												
	Найменування		Од.вим	К-ть	Ставка	Сума	Код ДКПП	ł۸				
	Т Номенклатура по замовч	енню	шт	1.000000	20%	250000.00						
	Всього по розділах I+III+	/-IV				250000.00						
	ПДВ по ставці 20%					50000.00						
	Загальна сума з ПДВ					30000.00						
Рядків: 4												
< >>												
Загальна сума документу 300000.00 Сума ПДВ 50000.00												

7.1.3. Вкладка Коригування

Вкладка **Коригування** містить інформативні відомості про проведені коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної. На закладці відображаються дані з розрахунків коригування податкових накладних на купівлю. Розрахунок коригування додається автоматично при його створенні в модулі **Розрахунки коригування на продаж**, оскільки його створення вимагає посилання на податкову накладну, до якої проводиться таке коригування.

Розрахунок коригування недоступний для перегляду на вкладці Коригування.

Розрахун	юк	Специфікація	Коригування					
			вихідни	Й СТАН	34300	.00 6860.00		
Дата	Номер	Причина				База оподаткув.	Сума ПДВ	^
11/11/2024	1	101.3міна ц	іни			1200.00	24	0.00
						1200.00	24	0.00
Рядків: 1								~
Загальна сун	ма докум	енту 355	500.00	C)	/ма ПДВ	7100.00		

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**.

7.2. Податкові накладні на продаж створені з документівпідстав

Податкові накладні на продаж можуть створюватись в інших модулях системи, зокрема **Логістика** та **Керування фінансовими розрахунками**. Але всі вони відображаються в реєстрі податкових накладних на продаж. Податкові накладні на продаж можуть створюватись на підставі документів продажу товарів, робіт, послуг в системі **Логістика/Облік збуту**. Такими документами є **видаткова товарна** накладна, рахунок-накладна на продаж, акт виконаних робіт.

На підставі документу про одержання оплати податкова накладна створюється в системі Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Банк. Таким документом є Виписка банку по операції. Надходження.

При створені податкової накладної на продаж з документа-підстави, специфікація податкового документу заповнюється автоматично, але доступна для редагування.

При формуванні податкової накладної з виписки банку, якщо підставою у виписці є **Договір**, де відсутня специфікація, до специфікації податкової накладної автоматично підтягується **"Номенклатура по замовчуванню"**.

Порядок створення податкових накладних на продаж з документів підстав розглядається в нотатках за посиланням

Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав (на стор.):

• Створення податкової накладної на продаж з документів відвантаження (на стор.

)

)

• Створення податкової накладної на продаж з документів оплати (на стор.

7.3. Експорт податкових накладних на продаж в програму M.E.Doc

Експорт податкових накладних на продаж у програму **M.E.Doc** з комплексу **ISpro** можливий двома варіантами: напряму і з використанням файлів **XML**.

Для проведення експорту податкових накладних напряму з комплексу ISpro в програму **M.E.Doc** необхідно в реєстрі документів відмітити потрібні податкові накладні і перейти по пункту меню Реєстр/Експорт в **M.E.Doc**

або натиснути на панелі інструментів позначку

: ئ	🥵 ISpro 8.00.010.999 - [Податкові накладні на продаж]																				
P	еєстр		Пра	авка		Вид		Звіт		Cep	віс	?									
*	1	×	ŋ	<mark>д</mark> к	фĸ	<mark>д</mark> к	0	-	ð	\Diamond	٩X	[]}	ρ	A	T	X	ß	4	-	\geq	0

Книга покупок/продажів | 7 - Податкові накладні на продаж | 7.3 - Експорт податкових накладних на продаж в програму M.E.Doc | 72

Для проведення експорту через файли XML початково створюються файли податкових накладних, які зберігаються в обраному каталозі. Створені файлі далі вже доступні для експорту в M.E.Doc.

Для контролю за статусом перебування експортованих податкових накладних на продаж в програмі М.Е.Doc використовується функціонал в меню Реєстр пункт **Зачитати статус М.Е.Doc** (комбінація клавіш **Shift+Alt+M**). здійснюється оновлення статусу податкових накладних з програми **М.Е.Doc**. Для відображення статусу документів необхідно провести попередні налаштування **Виду реєстру** податкових накладних на продаж.

Після передачі в **М.Е.Doc** статуси в реєстрі мають наступний зміст і відображаються в результаті наступних дій:

- Статус М.Е.Doc зазначається після прямої передачі податкової накладної у М.Е.Doc;
- Статус ДПА М.Е.Doc зазначається при передачі податкової накладної з М.Е.Doc до податкової служби;
- Статус у партнера М.Е.Doc зазначається при отриманні податкової накладної з М.Е.Doc контрагентом.

Примітка:

Кожен статус податкового документу має ряд значень, наприклад чернетка, доставлено, відхилено, повернуто тощо. Такі значення налаштовуються через калькуляцію фахівцем із впровадження!

Детальний процес експорту податкових накладних на продаж за двома варіантами та зачитування статусу документів розглянутий в користувацьких нотатках за посиланнями:

- Експорт податкових накладних на продаж у програму M.E.Doc (на стор.):
- Експорт податкових накладних на продаж напряму з IC-ПРО у M.E.Doc (на стор.
- Експорт податкових накладних на продаж з IC-ПРО в М.Е.Doc з використанням файлів XML *(на стор.);*

);

• Зачитування статусу податкової накладної (на стор.).
8. Журнал продажів

Модуль **Журнал продажів** є реєстром записів на підставі податкових накладних та інших документів, що містять дані про податкові зобов'язання з ПДВ, але за якими відсутні податкові накладні.

\$	ISpro 8.00.01	о.999 - [ж	урнал облік	у продажів	товарів (робіт, по	слуг)]	l					
P	еєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс	?						
۰.	י <mark>ت`</mark> נ*	5	🏷 🖄	₽ ₽		-	\square	0				
	Дата реєст	▼ Номер	документу	- T	Іокупець				• Сума	-	Сума ПДВ 👻	Тип 👻
	15/06/2023	1		П	Іокупець Ф.О.					7'400.00	1'233.33	НлНак
	30/10/2023	32		F	1П Перемога					39'600.00	6'600.00	НлНак
	22/06/2023	3 1		п	Іокупець Ф.О.					-6'166.66	-1'233.33	Кориг
	07/11/2024	5		Т	ОВ Покупець					41'160.00	6'860.00	НлНак
	12/11/2024	1		т	ОВ Покупець					1'200.00	240.00	Кориг

Записи в модулі Журнал продажів створюються двома способами:

- на підставі існуючих податкових накладних в модулі Податкові накладні на продаж;
- шляхом ручного введення записів по операціях, де відсутні податкові накладні (проїзні квитки, готельні рахунки тощо). Більш детально даний спосіб описаний у п. Ручне формування записів в журналі продажів (на стор. 74).

Журнал містить наступні поля:

- Дата реєстрації податкової накладної в ЄРПР;
- Номер документу податкової накладної;
- Найменування Покупця;
- Сума по документу разом з ПДВ;
- Сума ПДВ податкового зобов'язання;
- Тип документу, який зареєстрований в журналі. До таких документів належать податкові накладні, розрахунки коригування до податкових накладних та інші записи по операціях, за якими податкові накладні не видаються покупцям.

З модуля **Податкові накладні на продаж** в журналі відображаються документи, по яких була проведена **Запис до журналу купівель (продажів)**. В реєстрі податкових накладних на продаж такі документи мають позначку **К**в полі **Стан**.

Меню модуля містить функції, що використовуються в більшості модулів системи. Специфічні функції відсутні.

Книга покупок/продажів | 8 - Журнал продажів | 8.1 - Ручне формування записів в журналі продажів | 74

Інформація з пов'язаних питань

Користувацька нотатка: Ведення журналу обліку продаж товарів (робіт, послуг) Відеоурок: Ведення журналу обліку продажів товарів (робіт, послуг) *(на стор.*

8.1. Ручне формування записів в журналі продажів

Крім податкових накладних на продаж, підставою для нарахування сум податкового зобов'язання з ПДВ, можуть бути документи без виписки податкової накладної, які визначені у п. 201.11 ст. 201 ПКУ, а саме:

)

- транспортний квиток, готельний рахунок або рахунок, який виставляється платнику податку за послуги зв'язку, інші послуги, вартість яких визначається за показниками приладів обліку, що містять загальну суму платежу, суму податку та податковий номер продавця, крім тих, форма яких встановлена міжнародними стандартами;
- касові чеки, які містять суму отриманих товарів/послуг, загальну суму нарахованого податку (з визначенням фіскального номера та податкового номера постачальника). При цьому з метою такого нарахування загальна сума отриманих товарів/послуг не може перевищувати 200 гривень за день (без урахування податку);
- бухгалтерська довідка, складена відповідно до п. 36 підрозд. 2 розд. XX ПКУ;
- податкова накладна, складена платником податку відповідно до п. 208.2 ст. 208 ПКУ та зареєстрована в ЄРПН.

Записи по таких операціях проводяться в модулі **Журнал продажів** вручну. Додавання запису проводиться в реєстрі по клавіші **Ins** (по пункту меню **Реєстр / Створити** або за допомогою

піктограми на панелі інструментів 🔟). У списку обирається потрібний тип операції.

по стандартному відвантаженню (оплаті) товарів на товари, звільнені від ПДВ (ст.5) на товари, не оподатковувані ПДВ (ст.3,п.3.2) по експортним постачанням товарів

Далі відкривається вікно По інших продажах.

Книга покупок/продажів | 8 - Журнал продажів | 8.1 - Ручне формування записів в журналі продажів | 75

🤔 По іншим пр	родажам					_ 🗆 🗙
Документ	Правка	Сервіс	?			
ቴ ኔ ኔ	дк дк	👘 🕞] 🖂 🕻		
Дата запису:	1 /			від: 22/1	1/2024 🛗	
Покупець:	14353400	ТОВ Покупець				▲ Ø
Примітка						
Тип документ	ГР	ГР - готельний (oaxy⊦ v 0	2 - Складен	нанап 🔻 🗌	Розп. Уточн.
Номер реєстра	ції:	1	від:			
Ставка				Сума	Сума ПДВ	Сума без ПДВ 🔺
20%			-	3000.00	500.00	2500.00
				3000.00	500.00	2500.00 🗸
					ОК	Скасувати

В документі зазначаються Номер і його дата (від...), Покупець та за необхідності Примітка.

Поле **Тип документа** заповнюється по клавіші **F3** або через натискання кнопки зі стрілкою (▼), значення обирається зі списку. В полі праворуч можна обрати код причини, за якою не видається податковий документ покупцю.

Параметр **Розподільчий** неактивний у вікні документу, а параметр **Уточнюючий** проставляються за необхідності.

Поля Номер і дата реєстрації документу наразі неактуальні.

В табличній частині у полі **Ставка**по клавіші **F3**або через натискання кнопки зі стрілкою (¬) обирається ставка ПДВ (**Без ПДВ, 0%, 7%, 20%**) і вручну заповнюється поле **Сума**. Поля **Сума ПДВ** і **Сума без ПДВ** заповняться автоматично залежно від обраної ставки ПДВ.

Меню документу містить, переважно, загальновідомі функції системи. По пункту меню **Аналітична** картка (комбінація клавіш **Alt + A**) відкривається вікно **Аналітичної картки**, де можна обрати потрібні аналітичні дані. Аналітичні дані налаштовуються в модулі **Налаштування**, вкладка **Довідники/Аналітика** в журналі **КрПрд/Запис книги продажів.** Вибір аналітичної картотеки

Книга покупок/продажів | 8 - Журнал продажів | 8.1 - Ручне формування записів в журналі продажів | 76

виконується по клавіші **F4** і у вікні **Вибір аналітичної картотеки** у полі **Аналітична картотека** по клавіші **F3** обирається аналітична картотека у довіднику **Аналітичні картотеки.**

9. Розрахунки коригування на продаж

Модуль **Розрахунки коригування на продаж** являє собою реєстр документів, що призначені виправити помилки або внести зміни, які викликані різними господарськими ситуаціями, до вже зареєстрованих податкових накладних. Додавання розрахунків коригування до модулю можливо лише через створення документа вручну безпосередньо в модулі.

Реєстр розрахунків коригування на купівлю містить наступні поля:

- Номер розрахунку;
- Номер податкової накладної, до якої проводиться коригування;
- Дата розрахунку коригування;
- Покупець;
- Відхилення суми по документу;
- Відхилення ПДВ до по документу;
- Статус розрахунку.

\$	ISpro 8.00.01	0.999 - [Розрах	унки коригу	вання на пр	юдаж]						
P	еєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс	?					
*2	`r ×r	Фк 👘 🔿	ۍ 🖶	🖄 🕸	₽	T	🗗 🏦 🖸				
Жу	рнал: 0	Документи	без журна.	ny 👻							
	Номер розра	хунку 🔻 Номе	р податков	ої накл 🔻	Дата розрах	унку	▼ Покупець	-	Відхилення суми 🔻	Відхилення ПДВ 🛛 🔻	Статус розрахунку 🔹
	1	1			22/06/202	3	Покупець Ф	.0.	-6166.66	-1233.33	Проведений
	1	5			11/11/2024		ТОВ Покупец	ь	1200.00	240.00	Чернетка

Меню **Реєстр** містить переважно загальновідомі функції, що використовуються в більшості модулях системи.

\$	ISpro 8.00	.010.999 - [Розр	ахунки кор	игування на	продаж]
F	Реєстр	Правка	Вид	Звіт	Сервіс
*1 *2 *2	Відкрити Створити Змінити Видалити	1			Enter Ins F4 F8
₫ĸ ₽	Провести Відклика	и операцію ти операцію			Alt+P Alt+R
	Створити	и розрахунки к	оригування	я за період	Ctrl+S
}	Переміст Відправи Зачитать Імпорт з	ити в журнал ти у <u>М</u> .Е.Doc статус М. <u>Е</u> .Do <u>X</u> ML	с	Shit Sh Sh	Shift+Ins ft+Ctrl+M ift+Alt+M ift+Alt+U
÷	Друк Зберігати Друк без Друк док	и позначені зві вибору умента	ти		F9 Ctrl+F9
ΰ	Оновити				Ctrl+F2
থ	Зведена Експорт	таблиця поточного пре	дставлення	Shit я Shi	ft+Ctrl+C ft+Ctrl+E
0	Вихід				Esc

По пункту **Створити розрахунки коригування за період** відкривається вікно, де задаються певні параметри, і по факту створення система видає протокол роботи. Створені розрахунки будуть доступні для редагування. Параметр *Показати налагоджувальну інформацію* попередньо використовувався для отримання протоколу робіт, але наразі протокол роботи видається і без даного параметру.

Формування розрах	сун	ків коригува	ання	X
Період:	з	01/11/2024	по 10/11/2024 📰	
Контрагент:		14353400	ТОВ Покупець	"
Типова операція:		1	Коригування податкових зобов'язань з	•
Показати налаго	одо	кув.інформа	цію ОК Скасува	ати

Створення розрахунку коригування до податкової накладної на продаж розглядається за посиланням Створення розрахунку коригування на продаж *(на стор. 79)*.

Інформація з пов'язаних питань

Користувацька нотатка: Створення розрахунку коригування на продаж: загальний порядок Користувацька нотатка: Створення розрахунку коригування на продаж: зміна ціни Користувацька нотатка: Створення розрахунку коригування на продаж: зміна кількості Користувацька нотатка: Створення розрахунку коригування на продаж: повернення авансу Користувацька нотатка: Створення розрахунку коригування на продаж: повернення товару

9.1. Створення розрахунку коригування на продаж

Створення розрахунку коригування на продаж проводиться по пункту меню Реєстр / Створити

(по клавіші **Ins** або за допомогою піктограми на панелі інструментів ¹). Вікно документу складається з заголовної та табличної частини. Таблична частина містить дві вкладки: **Документи** і **Специфікація**.

🤔 Розрахунок кориг	ування на г	продаж [С	- Документи	1 без жур	налу]							_ 0	×
Документ Г	Правка	Вид	Сервіс	: ?	?								
<u>*) % ~ 1)</u>	Ъдк	효 책	¥ (]} Li		T	X		\square	0				
РОЗРАХУНОК № 1	1	/	ві	д: 11/11	/2024 🔛	Дата (реєстра	нції:	12/11/2024				16
Контрагент: ТС	ОВ Покупец	ь										-	
Код IПН: 11	1222333444	4				Ко	д:	1					
Код зобов'язання:													-
Тип документу: РК	CE P	КЕ - елек	тронний розр	ахунок к	соригуван	ня		-			▼ Po3	п. 🗌 Уточ	чн.
Номер реєстрації:	1 /	/	від: 11/11	/2024	Розра	хувати	1 Номе	р реес	стр. в ЄРПН				
Документи	пецифікація	я											
					Hoven				Ovma		Олиа ПЛВ		•
04/11/2024 ПнПрд	•				5			Ì	Суна	41160.00	суна ндо	6860.00	
Рядків: 1													*
Договір: 11	1-24	від: 01/	/11/2024										
Форма розрахунків: С	Оплата з роз	зрахунко	вого рахунку	,									
Умови продажу: К	Купівля-про	даж											

В заголовній частині документи заповнюються необхідні дані:

- Розрахунок № номер документу, який 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 розрахунку коригування (поле від:), яка за замовчуванням встановлюється поточною датою.
- Дата ресстрації за цією датою була проведена реєстрація розрахунку коригування в ЄРПН.
- Контрагент по клавіші F3 (або через натискання кнопки зі стрілкою (¬), що розміщена праворуч від поля для вводу даних) вибирається з довідника контрагентів.
- Код IПН індивідуальний податковий номер контрагента заноситься користувачем або зазначається автоматично при виборі контрагента.
- Код зазначається автоматично в залежності від типу контрагента: 1 Юридична особа, 2 -Фізична особа;
- Код зобов'язання використовується при експорті в М.Е.Doc. По клавіші F3 (або через натискання кнопки зі стрілкою (¬), що розміщена праворуч від поля для вводу даних) обирається рядок, що відображається в податковій декларації.

- 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. В полі праворуч зі списку обирається Тип причини, за якою розрахунок коригування не видається покупцю;
- параметри Розподільчий є неактивним в даному документі. Параметр Уточнюючий проставляється за необхідності.
- Номер реєстрації ... від наразі поля неактуальні, оскільки були створені для відображення номерів реєстрації в книзі покупок.
- параметр Розрахувати при включенні параметру відкривається вікно для проведення розрахунків коригувань.
- Номер реєстрації в ЄРПН зазначається номер реєстрації в єдиному реєстрі податкових накладних.

Заповнення закладок вікна Розрахунку коригування на продаж розглядається за посиланнями:

Закладка Документи (на стор. 81)

Закладка Специфікація (на стор. 83)

9.1.1. Закладка Документи

У нижній частині вікна **Розрахунку коригування на продаж** на вкладці **Документи** проводиться додавання податкової накладної, до якої буде застосоване коригування. По пункту меню **Документ/Створити** викликається список, де треба обрати **Податкову накладну**.



В наступному вікні **Вибір податкових накладних на продаж** відображається перелік податкових накладних по контрагенту обраному при складанні розрахунку коригування.

Примітка:

До вибору доступні лише ті податкові накладні, по яких зроблений запис до книги купівель/продажів, тобто в реєстрі податкових накладних на продаж (поле **Стан**) вони мають статус **К** – документ відправлено у Книгу покупок/продажів.

Далі обирається потрібна податкова накладна, яка потім буде відображена табличній частині розрахунку коригування на вкладці **Документи**.

За потреби можна додати на закладку товарну накладну.

🤔 Вибір	р пода	ткови	к наклад	цних на	продаж	:								-	. 🗆	X
Журнал	Bci		Всі жур	нали		Ŧ]									
Дата ви	n 🔻	Номер	р за пор	ядк 🔻	Найме	нування	контраге	. •	Сума з ПДВ	Ŧ	Сума ПДВ		Тип		Ŧ	^
04/11/2	024	5			тов п	окупець				41160.00		6860.00)			
Вид: Ви	юір по	одатк	ових на	кладни	ix Ps	адків: 1										~
												[ОК		Скасу	вати

Під табличною частиною закладки зазначається інформація про **Договір** (№ і дата договору), за яким проводилась операція купівлі, **Форма розрахунків** і **Умови продажу**. Дана інформація додається автоматично після додавання податкової накладної.

Документи	Специфікація					
Дата 🔻 Докуме	энт		Номер	Сума	Сума ПДВ	^
04/11/2024 ПнПрд			5	41160.00	6860.00)
Рядків: 1						۷
Договір:	11-24 e	від: 01/11/2024				
Форма розрахунків	: Оплата з розра	ахункового рахунку				
Умови продажу:	Купівля-прода	ж				

На підставі доданої податкової накладної автоматично заповнюється Закладка Специфікація *(на стор. 83)*.

9.1.2. Закладка Специфікація

Закладка **Специфікація** призначена для проведення розрахунків коригування рядків податкової накладної. Закладка заповнюється автоматично на підставі доданої до документу податкової накладної. Зокрема зазначається номенклатура реалізованих товарів, робіт, послуг і ставка оподаткування. Інші поля закладки мають нульові показники і доступні для редагування, тобто відображення відхилень.

Документи	Специфікація					
🔺 Номер 🛛 🔻 На	айменування	• Ставка	Відхилення вар-ті 🔻	Відхилення ПДВ 🛛 🔻	Група коригування	Ŧ
B	ентилятор HDD CF-601 BB, 1 кулер	20%	0.00	0.00		0
2 Ki	алькулятор 435 Citizen	20%	0.00	0.00		0

Для коригування обирається потрібний рядок специфікації і далі пункт меню **Документ/Створити**, у вікні, обирається потрібний **Тип зміни**.

	X
Тип зміни	
Эміна кількості	
 Эміна ціни 	
○ Зміна номенклатури	
ОК Ска	сувати

Далі у вікні **Коригування** проводиться зазначення **Причини** коригування і потрібні розрахунки в залежності від причини.

Коригування					×
Артикул	2071	100094 Ста	вка ПДВ 20%		RcdPar=50880
Найменування	Вент	илятор HDD CF-6	01 BB,		Атрибути:
Дата коригув.	06/1	2/2024 🛅			
Причина	101.	Зміна ціни		-	1.
					2.
		У документі	Відхилення +/-	Результат	3.
Кількість в	-	20.000000	0.000000	20.000000	4.
Ціна		840.00	0.00	840.00	5.
Сума		16800.00	0.00	16800.00	6.
База оподаткув.		16800.00	0.00	16800.00	7.
пдв		3360.00	0.00	3360.00	8.
					ОК Скасувати

Результат всіх коригувань відображається на закладці наступним чином.

• Номер	-	Найменування 🔻	Ставка 🔻	Відхилення вар-ті 🔻	Відхилення ПДВ 🛛 🔻	Група коригув	-
		Вентилятор HDD CF-601 BB, 1 кулер	20%	-16800.00	-3360.00		1
		Калькулятор 435 Citizen	20%	0.00	0.00		0
		Вентилятор HDD CF-601 BB, 1 кулер	20%	18000.00	3600.00		1

Детальний порядок створення **Розрахунків коригування на продаж** з різними типами причин розглядається в користувацьких нотатках за посиланнями +Створення розрахунків коригування на продаж *(на стор.)*:

- Створення розрахунку коригування на продаж: зміна ціни (на стор.)
- Створення розрахунку коригування на продаж: зміна кількості (на стор.)
- Створення розрахунку коригування на продаж: повернення товару/оплати (на стор.)
- #unique_77 *(на стор.*)

10. Картотека податкових зобов'язань

Модуль Картотека податкових зобов'язань призначений для перегляду поточних податкових зобов'язань по контрагентах.

Ø	ISpro 8.00.01	10.999 - [Ka	артотека под	атков	их зобо	в'язан	•]								_	. 🗆 🗙
	Реєстр	Вид	Правка		Сервіс		?									
1	ა 뿹 🖸	🏷 🖄	[] ▼	X	ر ٦	P∣≨										
													Дата внесення залишків:	🖽 Підстава	Контрагент	-
	Документ			*	Дата	-	онтрагент	-	Поточне сальдо	Сальдо по залишку	*	Найменування	*			^
1						п	рАТ Постачальник		-600000.000000	1	000000.000	Контрагент				
[т	ОВ Покупець		60000.00000		0.000000	Контрагент				

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.

Картотеку зобов'язань можна представити по контрагентах в розрізі документів-підстав: рахунків, рахунків-накладних, договорів, операцій. Потрібний документ або перелік всіх контрагентів обирається праворуч у вікні реєстру в полі **Підстава**.

Підстава	Договір	-
	Контрагент	
	Рахунок	
	Рахунок-накладна	
	Договір	
	Операція	

Відповідно до обраного документу розраховується сальдо по операціях, що передбачені документом, наприклад за договором.



Меню Ресстр містить в основному команди, які притаманні більшості модулів.

\$	ISpro 8.00	.010.999 - [Картотека податн	кових зобов'язан
F	Реєстр	Вид	Правка	Сервіс
1	Змінити			F4
د*	Створити	Ins		
	Оновити	сальдо		Ctrl+O
	Імпорт за	алишків	Alt+O	
	Зберігаті			
	Друк без	вибору		
ΰ	Оновити			Ctrl+F2
٩	Зведена		Shift+Ctrl+C	
٩X	Експорт	поточного	представлення	Shift+Ctrl+E
[]}	Вихід			Esc

Згідно з позицією **Змінити** здійснюється редагування залишку по розрахунках з контрагентом. Обирається в реєстрі потрібний контрагента і по пункту **Змінити** відкривається вікно **Введення сальдо**, де вручну коригується/вводиться **Сальдо по залишку** або **Вхідне сальдо**.

ISpro 8.00.010.999 - [Картотека подат	кових зобов'язань]					_ 🗆 🔀
Реєстр Вид Правка	Сервіс ?					
🔁 🏷 🔊 🥙 🖽 🗗 🕇	/ 🖓 🎒 🖯 🖂 🛛					
				Дата внесення залишків:	Підстава	Договір 👻
Документ	 Дата Контрагент 	 Поточне сальдо 	Сальдо по залишку 🔹	Найменування 👻		^
777-5-15/05/24	15/05/2024 ТОВ Покупець	240000.000000	0.000000	Договір		
444-1-01/11/24	01/11/2024 ТОВ Покупець	-41160.000000	50000.000000	Договір		
	Введення сальдо		×			
	Контрагент: 14353400	ТОВ Покупець	× Ø			
	Договір: 444-1-01/1	11/24	*			
	Дата документу: 01/11/202	4				
	Сальдо по залишку:	Грн Дата внесення залишків	:			
	Вхідне сальдо:	Грн				
		OK	Скасувати			
		00				

Введена сума сальдо буде відображатись в реєстрі в полі **Сальдо по залишку**. Для відображення в реєстрі **Вхідного сальдо** необхідно провести певні налаштування виду реєстру в меню **Вид**.

Згідно з позицією меню **Оновити сальдо** здійснюється оновлення сальдо по картках податкових зобов'язань. Спочатку отримує повідомлення про тривалість оновлення.



А далі повідомлення про завершення оновлення.



Більш детальна інформація щодо роботи в Картотеці податкових зобов'язань розглянута в користувацьких нотатках за посиланням:

Інформація з пов'язаних питань

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

11. Картотека податкового кредиту

Модуль Картотека податкового кредиту призначений для перегляду поточного податкового кредиту по контрагентах.

(is ISpro 8.00	ў ISpro 8.00.010.999 - [Картотека податкового кредиту] 🛛 🔣										
Реєстр	Вид	Правка	Сервіс	?							
ት ቴ) 🏷 🖄		۸ 🗗 🏹	D 🏦		9					
							Дата внесення з	алишків:	🔝 Підстава	Контрагент	-
Номер	⊤ Дата	⊤ Hai	йменування			 Контрагент 	.	Поточне сальдо	 Сальдо по зали 	шку т	^
		Kor	нтрагент			ПрАТ Постачальник		-190800.00000	10	0.000000	

Поточний податковий кредит по контрагенту визначається як сальдо сум отриманих від постачальників товарів, робіт, послуг і проведених йому 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 постачальником над сумами оплат йому, з «+» означає, що сальдо по даному контрагенту отримано в результаті перевищення сум оплат постачальнику над сумами його відвантажень.

Картотеку податкового кредиту можна представити по контрагентах в розрізі документівпідстав: рахунків, рахунків-накладних, договорів, операцій. Потрібний документ або перелік всіх контрагентів обирається праворуч у вікні реєстру в полі Підстава.

Підстава	Контрагент	•
	Контрагент	
	Рахунок	
	Рахунок-накладна	
	Договір	
	Операція	

Відповідно до обраного документу розраховується сальдо по операціях, що передбачені документом, наприклад за рахунком.

(ISpro 8.00.0	🕃 ISpro 8.00.010.999 - [Картотека податкового кредиту] _ 🛛 🔀										
Реєстр	Вид Пра	вка Сервіс	?								
🐚 🕆 හ	🏷 🖄 🔂	🗙 🗗 🔀									
				Дата внесення з	залишків:	Підстава Рахунок	-				
Номер	⊤ Дата	 Найменування 	-	Контрагент т	Поточне сальдо	Сальдо по залишку 🔻	^				
1	15/02/2023	Рахунок		ТОВ "Постачальник матеріалів"	1512.000000	0.000000					

Меню Ресстр містить в основному команди, які притаманні більшості модулів.

ß	ISpro 8.00	.010.999 - [Картотека подати	кового кредиту]
P	еєстр	Вид	Правка	Сервіс
6	Змінити			F4
*ъ	Створити	1		Ins
	Оновити	Ctrl+O		
	Імпорт за	Alt+O		
	Зберігати Друк без	и позначен вибору	ні звіти	
ð	Оновити			Ctrl+F2
€	Зведена		Shift+Ctrl+C	
٩x	Експорт	поточного	представлення	Shift+Ctrl+E
0}	Вихід			Esc

Згідно з позицією **Змінити** здійснюється редагування залишку по розрахунках з контрагентом. Обирається в реєстрі потрібний контрагента і по пункту **Змінити** відкривається вікно **Введення сальдо**, де вручну коригується/вводиться **Сальдо по залишку** або **Вхідне сальдо**. Натискається кнопка **ОК**.

Введення сальдо			X
Контрагент:	0000000	ТОВ "Постачальник матеріалів"	
Рахунок:	1		•
Дата документу:	15/02/2023		
Сальдо по залишку:	350	Грн Дата внесення залишків:	**
Вхідне сальдо:		Грн	
		OK	Скасувати

Введена сума сальдо буде відображатись в реєстрі в полі **Сальдо по залишку**. Для відображення в реєстрі **Вхідного сальдо** необхідно провести певні налаштування виду реєстру в меню **Вид**.

Згідно з позицією меню **Оновити сальдо** здійснюється оновлення сальдо по картках податкового кредиту. Спочатку отримує повідомлення про тривалість оновлення.

Увага!!!	×
Операція триватиме	кілька хвилин, продовжити?
	ОК Скасувати

А далі повідомлення про завершення оновлення.



Більш детальна інформація щодо роботи в **Картотеці податкового кредиту** розглянута в користувацьких нотатках за посиланням:

Інформація з пов'язаних питань

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

12. Звіти

Модуль **Звіти** призначений для формування **Податкової декларації з податку на додану вартість** та додатків до неї для виведення її на друк.

Меню звітів налаштовується в даному модулі за загальними правилами, що описано за посиланням Звіти *(на стор.)* (Принципи роботи в системі / Загальне для всіх систем).

🥵 ISpro 8.00.010.999 - [Реестр вихідних форм]	_ 🗆 🔀
Реєстр Вид Сервіс ?	
🖆 🦖 🏹 🔂 🎒 🗉 🖂 🥹	
🖌 🔲 Меню звітів	
🔲 1313 FR Додаток 1 до Декларації ПДВ 01.08.2023	RD13_065.RPF
1313 FR Додаток 2 до податкової декларації з податку на додану вартість 2023	RD13_062.RPF
1313 FR Додаток 3 до податкової декларації з податку на додану вартість 2023	RD13_063.RPF
1313 FR Додаток 5 до податкової декларації з податку на додану вартість 2023	RD13_061.RPF
1313 FR Податкова Декларація з ПДВ 01.08.2023	RD13_064.RPF
1313 FR Додаток 4 до податкової декларації з податку на додану вартість 2021	RD13_054.RPF
1313 FR Додаток 6 до податкової декларації з податку на додану вартість 2021	RD13_056.RPF
1313 FR Додаток 7 до податкової декларації з податку на додану вартість 2021	RD13_057.RPF

При обранні на друк потрібного файлу відкривається вікно для обрання періоду, за який буде сформований документ.

١	Тері	од:		_ 0	×
	4	2024			^
		Січень			
		Лютий			
		Березень			
		I Квартал			
		Квітень			
		Травень			
		Червень			
		II Квартал			
		I Півріччя			
		Липень			
		Серпень			
		Вересень			
		III Квартал			
		9 місяців			
		WORTONS			v
			Ок	Скасув	ати

Далі, в залежності від обраного документу, відкривається вікно для проставлення додаткових параметрів.

Додаток 1	×
Тип:	
💿 Звітний	
Эвітний новий	
О Уточнюючий	
Eкспорт в *.XML	
	ОК Скасувати

Форма призначена для друку виводиться на екран. Друк документу проводиться по пункту меню **Файл/Друк**.

🎯 FastReport [1313] FR Додаток 1 до Декларації ПДВ 01.08.2023 (RD13_06	165.RPF)									_ 🛛 📈	
Файл Правка Вигляд Перехід											
			→ →								
		Binous ari nno avuu				uauaui .					
		у податкових накладних/розрахунках коригування до					11 X	Звітний			
	01	податкових накла	ному 0	12	Звітний новий						
		з урахува	вання (Д1)	0	13	Уточнюючий					
	02	Звітний (податковий) період	ı		2 0 2	4	09				
	03	Звітний (податковий) період що уточнюється	I,		(pix) (pix)		(місяць) (квартал)	(місяць)			
			Головний о	фіс	/						
	04	Платник									
			від			Na					
	(n	овне найменування (призище, ім'я,	, по батькові (а наленості)):	платника податків згід (угоди))	но з ресстраційе	ими докумен	тами, дата та номер	для договору		
	041	Податковий номер платника	податку ¹ аб	о серія (за на	явності) та номер па	спорта ²		1111111	1		
	05	05 Індивідуальний податковий номер платника податку на додану вартість 315170626651									
	Розділ І. Податкові зобов'язання										
	Таблица 1.1. Відоності про включені суми податку на долагу варгість, вказані в податкових викалики, не заресстрованих в Санному ресстрі податкових наказаних на зату поданих податкової декламить на долачу варгість, за суми податкови										
	собразования составляется составляется с составляется с составляется с составляется с с составляется с с составляется с с составляется с составляется с составляется с составляется с с с с с с с с с с с с с с с с с с										
		-					на		(1)44)		
		Покупець			ознака здійснення операцій	Обсяг	Сума податку на додану вартість		вартість		
	ле з/п	(індивідуальний податковий номер або умовний ШН)	дата	номер	відповідно до п. 198.5 ст. 198 та п. 199.1 ст. 199 розділу V	постачання (без податку на додану вартість)	осн овна ставка	ставка 7%	ставка 14%		
	1	2	3	4	Кодексу"	6	7	8	9		
	За оп та ста	ераціями на митній території У авками 7 % і 14 %:	країни, що о	податковую	ться податком на до	дану вартість	за основною	ставкою			
	1	2379706105	18.03.2024	4		200000	40000				
	Усьо 4.2 at	о за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 1.1, 1.2, 1.3, 4.1, 200000 40000 40000						-	-		
	Запо	слугами, отриманими від нере:	/тами, отриманими від нерезидента на митній території України:								
	Усьо	Усього за звітний (податковий) період (переноситься до рядків 6.1 або 6.2							x	Активация Windows	
	декла	apauii)				-	- 10	-	X 100 1	Чтобы активировать Windows, перейдите в раздел	
	1 ab. стат	ния 1.2. відомості про кориг ті 199 розділу V Кодексу у	ування под разі збіль	аткових зоб шения сум	ов'язань згідно зі и компенсації за	статтею 192, звітний (под	пунктом 19 атковий) п	8.5 статті 198 та еріод на підстан	пунктом 199.1 si розрахунків	параметры .	
C-maximum 1/2	konu	туканна склаленит у звітної	MV (ПОЛЯТКО	BOMY) REDIO	11 TO HE SORECTION	анит в Етини	MV DECTDI	DOTSTROBUT HSR			

Детальний порядок формування Податкової декларації з податку на додану вартість і додатків до неї розглянуто в користувацьких нотатках за посиланнями:

Формування звіту Податкова декларація з ПДВ та додатків до неї (на стор.):

- Формування звіту Податкова декларація з ПДВ (на стор.)
- Формування звітів додатків до Податкової декларації з ПДВ (на стор.)

Покажчик

B

Ведення журналу продажів 73

Д

Довідники. Податковий облік 7

Ж

Журнал купівель. ПН на покупку 43

3

Загальна характеристика системи 4 Звіти. ПО 92

Ē

Імпорт. ПН на покупку 38

К

Картотека податкових зобов'язань 86 Картотека податкового кредиту 89 Керування доступом. Податковий облік 23

Коригування. ПН на покупку 38

Н

Налаштування. Податковий облік 6 Нумерація. Податковий облік

14

0

П

Облік операцій. ПН на покупку 37 Параметри. Податковий облік 16 Податкові накладні на покупку. ПН на покупку 26 Податкові накладні на продаж 56 Проводки. Податковий облік 15

Ρ

Розрахунки коригування на закупку 47 Розрахунки коригування на продаж 77 Розрахунок. ПН на покупку 35 Розрахунок. Податкові накладні на продаж 64 Ручне формування записів в журналі продажів. Журнал продажів 74 Ручне формування записів у журналі купівель 44

С

Специфікація. ПН на покупку 36 Специфікація. Податкові накладні на продаж 68, 70 Створення ПН на покупку з документівпідстав. ПН на покупку 41 Створення податкових накладних на продаж з документів-підстав 70 Створення податкової накладної на покупку.

ПН на покупку

31

Створення податкової накладної на продаж.

ПН на продаж.

60