

Як створити розрахунок коригування показників до акцизної накладної (паливо)

Документ розрахунку коригування показників до акцизної накладної складається, за умови повернення частини чи всього обсягу пального постачальнику, або виникає потреба у виправленні помилок, допущених при складанні акцизної накладної.

Для створення розрахунку коригування показників до акцизної накладної форми «П», в програмі необхідно ініціювати створення податкового документа. Для цього потрібно натиснути кнопку **[Створити]** на панелі інструментів або вибрати пункт меню **Файл → Створити**. Відкриється вікно створення звіту.

Вкажіть підприємство та звітний період, за який буде створюватись звіт.
За необхідності змініть стан звіту, у якому його буде створено (тільки для звітів ДПС).
Оберіть потрібний тип звіту з переліку доступних для вказаного звітного періоду та натисніть [Так].

Увага! Звіти, у яких є додатки можуть бути створені в одному пакеті.

Підприємство: 1 [...]
Звітний період: 2 Квітень 2021 року Подається в ДПС: ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ЧЕРКАСЬКІЙ ОБЛАСТІ, УМАНСЬКЕ УПРАВЛІ...
Стан звіту: Звітний (поле доступне для звітів ДПС)

Нумерація звітів в періоді: Вказати номер самостійно: 1
Фільтр переліку типів звітів: Відображати звіти для: юридичних осіб Назва: [...]

Тип звіту

Код	Назва	Кількіс...	Початок дії	Завершен...
J1201012	Податкова накладна	1		
J1201112	Додаток до податкової накладної (Додаток 1)	1		
J1201212	Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податков...	1		
J1203202	Акцизна накладна (паливо)	1		
J1203302	Розрахунок коригування (паливо)	1		
J1203402	Акцизна накладна форми (спирт етиловий)	1		
J1203502	Розрахунок коригування (спирт етиловий)	1		
J1204101	Товарно-транспортна накладна на переміщення спирту етилового	1	01.11.2016	
J1204201	Товарно-транспортна накладна на переміщення алкогольних напоїв	1	01.11.2016	

Так Відмінити

Вибір форми розрахунку коригування для пального

У вікні створення документа необхідно:

1. У полі **Підприємство** (1) виберіть підприємство, від якого створюватиметься документ.
2. У блоці **Звітний період** (2) виберіть звітний період та вкажіть рік, за які створюватиметься документ (зверніть увагу, що термін початку впровадження електронної звітності акцизних накладних).
3. У таблиці **Тип звіту** оберіть **Усі форми → ДПС → Податкові накладні** (3), після чого, встановіть мітку біля коду документа (J/F1203302 – *Розрахунок коригування (паливо)*).
4. Натисніть кнопку **[Так]**.

Далі відкриється форма розрахунку коригування, на якій необхідно заповнити поля відмічені жовтим кольором.

Реєстрація в ЄРАН першого примірника особою, що реалізує пальне		Примірник		із		Кількість
Реєстрація в ЄРАН першого примірника особою – отримувачем пального						
Коди операцій для складання в одному примірнику* (у разі якщо накладна складається у двох примірниках, зазначається цифра «0»)						
Умови оподаткування* (у разі якщо оподатковується на загальних підставах, зазначається цифра «0»)						

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ № **1** від **15.04.2021**
(порядковий номер) (дд/мм/рррр)

акцизної накладної форми «П»
Реєстраційний номер в ЄРАН першого примірника акцизної накладної, яка коригується (порядковий номер) (дд/мм/рррр)

	Особа, що реалізує пальне	Особа – отримувач пального
Найменування, прізвище, ім'я, по батькові – для фізичної особи - підприємця		
Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта		
Ознака джерела податкового номера*		
Код філії		

Код виду коригування	Показник, який коригується	ВІДМІТКА
1	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням коду ЄДРПОУ (для юридичних осіб, постійного представництва), або коду філії (структурного підрозділу) платника податку або реєстраційного облікового номера для договорів про спільну діяльність, або реєстраційного номера облікової картки платника податків, або серії (за наявності) та номера паспорта* (для фізичних осіб) суб'єкта господарювання – отримувача пального	
2	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням уніфікованого номера акцизного складу / акцизного складу пересувного, на який отримане пальне	
3	Відміна показників акцизної накладної складеної на операцію з реалізації пального, яка не відбулась, у якій зареєстровані всі примірники	
4	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням обсягу пального в кілограмах та літрах, приведених до температури 15°C	
5	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням серії та/або номера податкового векселя, виданого до отримання або ввезення пального, реалізованого на умовах, встановлених пунктами 229.2 – 229.8 статті 229 розділу VI Кодексу	
6	Відміна показників акцизної накладної, складеної на операцію з реалізації пального, яка не відбулась, 2-й примірник якої не зареєстровано в ЄРАН	
7	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку зі збільшенням обсягу пального в літрах, приведених до температури 15°C, за оформленою додатковою митною декларацією	

Порядковий номер	Код товару згідно з УКТ ЗЕД / умовний код – для скрапленого газу (10 знаків)	Опис товару згідно з УКТ ЗЕД	Обсяг реалізованого пального	
			у кг. (+ -)	у літрах, приведених до температури 15 оС. (+ -)
1	2	3	4	5
1				
2				

Засвідчую достовірність зазначених відомостей (ініціали та прізвище посадової (уповноваженої) особи / фізичної особи (законного представника)) (РНОКПП)*

Форма розрахунку коригування для пального

Зверніть увагу:

1. Поля «Коди операції для складання в одному примірнику» та «Умови оподаткування» є обов'язковими для заповнення.
2. У першій частині порядкового номера акцизної накладної зазначається цифровий номер, який відповідає послідовному номеру складеного платником податку документа (для першого документа це номер «1»).
3. Для примірника №2 повинен бути зазначений реєстраційний код в ЄРАН першого примірника.
4. Реєстраційний номер в ЄРАН першого примірника акцизної накладної обов'язковий для заповнення
5. В одному документі акцизної накладної може бути зазначено операцію виключно за одним кодом УКТ ЗЕД.
6. За умови реєстрації в акцизній накладній помилкових реквізитів отримувача пального, або невірно обраного коду товару згідно з УКТ ЗЕД – реєструється документ розрахунку коригування зменшення всього обсягу пального.

Після заповнення полів у формі, натисніть кнопку **[Зберегти]**, або виберіть пункт головного меню **Файл → Зберегти**. Створений документ відобразиться у списку вкладки **Акцизні накладні**.

Квитанція	Код типу звіту	Р...	ІПН Продавця	Продавець	Покупць	ІПН Покупця	Період	Рік	Статус	Стан обміну	Дата відпр...	Дата складання	Порядковий номер	Номер накладної (для РК)	Номер накладної (для РК)	Дата накладної (для РК)
	J1203202						Квітень	2021	Готовий до відп...			15.04.2021	1	1		
	J1203302						Квітень	2021	Готовий до відп...			15.04.2021	2	2	1	15.04.2...
<input checked="" type="checkbox"/>	J1203302						Квітень	2021	Готовий до відп...			12.04.2021	3	5	2	13.04.2...

Відображення акцизних накладних та розрахунків коригування

Для підписання розрахунку коригування, необхідно вибрати документ у списку, та на панелі інструментів натиснути кнопку **[Підписати]**, або обрати дію у контекстному меню.

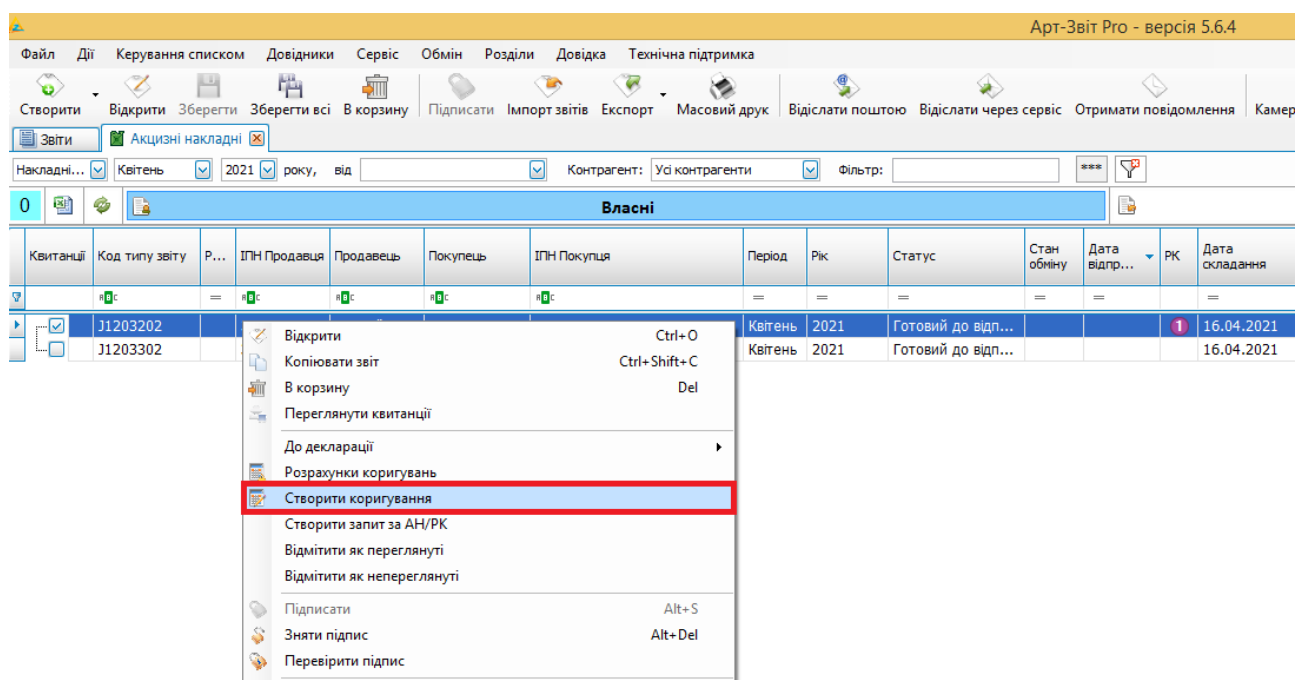
Для відправки документа до контролюючих органів, через сервіс ДФС, необхідно вибрати документ у списку, та на панелі інструментів натиснути кнопку **[Відіслати]**, або обрати дію у контекстному меню.

Для відправки документа до контролюючих органів, через сервіс ДФСУ, необхідно вибрати документ у списку, та на панелі інструментів натиснути кнопку **[Відіслати через сервіс]** або **[Відіслати поштою]**, також можна обрати дію із контекстного меню.

В якості підтвердження успішної обробки документа:

- надійде квитанція №1, як результат прийняття документа службою ДФСУ
- надійде квитанція №2, як результат обробки документа службою ДФСУ. У випадку відхилення документа, органом ДФСУ висилається квитанція із зазначенням причини помилки.

В програмі також є можливість створення документів розрахунку коригування (РК) на основі існуючої акцизної накладної:



1. Перейдіть на вкладку Акцизні накладні.
2. З контекстного меню оберіть дію Створити коригування.

Вибір дії Створити коригування

Для запису акцизної накладної, для якої створено РК, у відповідному рядку відображається

позначка із цифрою (наприклад, «**1**»), що визначає загальну кількість створених документів РК.