

Як створити розрахунок коригування показників до акцизної накладної (спирт етиловий)

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

Для створення розрахунку коригування показників до акцизної накладної форми «С», 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.

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: Відобразити звіти для: юридичних осіб Назва: [...]

Тип звіту

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

Так Відмінити

Вибір форми розрахунку коригування для спирту етилового

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/F1203502 – *Розрахунок коригування (спирт етиловий)*).
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 спирт етиловий		Примірник	із	Листка
Реєстрація в ЄРАН першого примірника особою - отримувачем спирту етилового				
Коди операцій для складання в одному примірнику ¹ (у разі якщо накладна складається з двох примірників, зазначається шифр «0»)				
Умови оподаткування ² (у разі, якщо оподатковується на загальних підставах, зазначається цифра «0»)				Реєстраційний номер в ЄРАН першого примірника
РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ №				
акцизної накладної форми «С»		№	від	
		1 (порядковий номер)		16.04.2021 (дд/мм/рррр)
Реєстраційний номер в ЄРАН першого примірника акцизної накладної, яка коригується				
		(порядковий номер)		(дд/мм/рррр)
Особа, що реалізує спирт етиловий				
Особа – отримувач спирту етилового				
Найменування, прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - підприємця				
Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта				
Ознака джерела податкового номера ³				
Код філії				
Код виду	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, 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 спирту етилового			
2	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням уніфікованого номера акцизного складу / акцизного складу пересувного, на який отримано спирт етиловий			
3	Відміна показників акцизної накладної, складеної на операцію з реалізації спирту етилового, яка не відбулася, у якій зареєстровані всі примірники			
4	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням обсягу реалізованого спирту етилового в декалітрах та декалітрах 100-відсоткового спирту, приведенних до температури 20 °С			
5	Відміна показників акцизної накладної у зв'язку з помилковим зазначенням серії та або номера податкового вескеса, виданого до отримання або ввезення спирту етилового на умови, встановлених статтею 225 або пунктом 229.1 статті 229 розділу VІ Податкового кодексу України			
6	Відміна показників акцизної накладної, складеної на операцію з реалізації спирту етилового, яка не відбулася, 2-й примірник, який не зареєстровано в ЄРАН			
7	Коригування показників акцизної накладної у зв'язку зі збільшенням обсягу спирту етилового в декалітрах 100-відсоткового спирту, приведенних до температури 20 °С, за оформленою додатковою митною декларацією.			
Порядковий номер	Код товару згідно з УКТ ЗЕД (10 знаків)	Опис товару згідно з УКТ ЗЕД		Обсяг реалізованого спирту етилового в декалітрах, (+, -)
	1	2		3
1				4
2				
Засвідчую достовірність зазначених відомостей				
(ініціали та прізвище посадової (уповноваженої) особи / фізичної особи (законного представника))				(РНОКПП)

Форма розрахунку коригування для спирту етилового

Зверніть увагу:

1. Поля «Коди операції для складання в одному примірнику», «Умови оподаткування» та «Напрямок використання» 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 спирту етилового, або невірно обраного коду товару згідно з УКТ ЗЕД – реєструється документ розрахунку коригування зменшення всього обсягу спирту.

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

Звіти												Акцизні накладні									
Накладні...												Квітень		2021 року, від		Контрагент: Усі контрагенти		Фільтр:		***	
Власні																					
Квитанції	Код типу звіту	Р...	ІПН Продавця	Продавець	Покупець	ІПН Покупця	Період	Рік	Статус	Стан обміну	Дата відправки										
	«С»	=	«С»	«С»	«С»	«С»	=	=	=	=	=										
	J1203502						Квітень	2021	Готовий до відп...												
	J1203402						Квітень	2021	Готовий до відп...												
	J1203502						Квітень	2021	Готовий до відп...												

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.

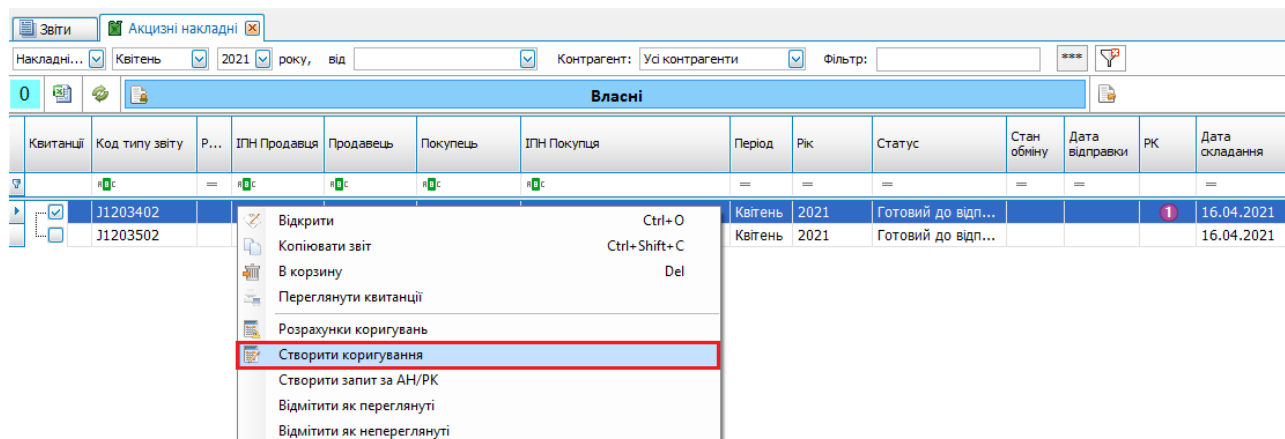
Для відправки документа до контролюючих органів, через сервіс ДФС, необхідно вибрати документ у списку, та на панелі інструментів натиснути кнопку **[Відіслати]**, або обрати дію у контекстному меню.

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.