

## Як створити розрахунок коригування показників до акцизної накладної

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.

Коригуються лише показники акцизних накладних, складених та зареєстрованих в **Єдиному реєстрі акцизних накладних після 01 березня 2016 року**.

Для створення розрахунку коригування показників до акцизної накладної, 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 ДПІ).  
Оберіть потрібний тип звіту з переліку доступних для вказаного звітнього періоду та натисніть [Так].

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

Підприємство: \_\_\_\_\_

Звітний період: Березень 2016 року

Стан звіту: Звітний (поле доступне тільки для звітів ДПІ)  Створити звіт та його додатки в одному пакеті

Фільтр переліку типів звітів

Відображати звіти для: юридичних осіб Назва: \_\_\_\_\_

Тип звіту

Код	Назва	Кіль...	Поч...
<input type="checkbox"/> J1201007	Податкова накладна	1	
<input type="checkbox"/> J1201107	Додаток до податкової накладної (Додаток 1)	1	
<input type="checkbox"/> J1201207	Розрахунок коригування кількісних і вартісних показників до податкової накладної (Додаток 2)	1	
<input type="checkbox"/> J1203001	Акцизна накладна	1	
<input checked="" type="checkbox"/> J1203101	Розрахунок коригування показників до акцизної накладної	1	

Так Відмінити

Вибір форми розрахунку коригування

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 – **березень 2016 року**).
3. У таблиці **Тип звіту** оберіть **Усі форми → ДПІ → Податкові накладні** (3), після чого, встановіть мітку біля коду документа (**J1203101 – Розрахунок коригування показників до акцизної накладної**).
4. Натисніть кнопку **[Так]**.

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

Зверніть увагу:

1. Якщо документ корегує факт збільшення обсягів реалізованого пального або якщо коригування показників не змінює обсягу реалізованого пального, документ складає постачальник пального (слід поставити мітку в полі **Зареєстровано особою, що реалізує пальне**).
2. Якщо документ корегує факт зменшення обсягів реалізованого пального, документ складає постачальник пального, та направляє його отримувачу пального, для реєстрації такого розрахунку в Єдиному реєстрі акцизних накладних (слід поставити мітку в полі **Зареєстровано отримувачем пального**).

Звіт "Розрахунок коригування показників до акцизної накладної" від до ДПІ

Додати рядок нижче Видалити поточний рядок Калькулятор Перерахувати поле Відновити значення поля Відновити увесь звіт Автоматичний розрахунок поля 65%

Зарєстровано особою, що реалізує пальне  
 Зарєстровано отримувачем пального  
 Не видається отримувачу пального  
 (тип причини)\*

(у ряді, якщо накладна видається отримувачу пального, зазначається цифра "0")

Розрахунок № [ ] / [ ] від [01032016] (ДЦММРРРР)  
 (порядковий номер) / (код філії) (ДЦММРРРР)

від [ ] за номером [ ] / [ ] (порядковий номер) / (код філії) (ДЦММРРРР)

Особа - що реалізує пальне

(найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - що реалізує пальне)  
 (Юридична особа - код ЄДРПОУ особи, що реалізує пальне, для фізичної особи - реєстраційний номер облікової картки платника податків)\*\*

(найменування; прізвище, ім'я, по батькові - для фізичної особи - що реалізує пальне)  
 (Юридична особа - код ЄДРПОУ особи, що реалізує пальне, для фізичної особи - реєстраційний номер облікової картки платника податків)\*\*

Код товару згідно з УКТ ЗЕД (10 знаків)	Опис пального згідно з УКТ ЗЕД	Коригування обсягу реалізованого пального (-) (+)	
		в кг	в літрах приведених до 15° С
1	2	3	4
		-	-

Засвічую достовірність зазначених відомостей [ ] [ ] (інцидент та прізвище особи, яка ослала розрахунок) (ПН/ОРПН)\*\*

\*тип причини: 1 – отримувач не є платником акцизного податку з реалізації пального (кінцевий споживач та суб'єкти господарювання, які відсутні у Реєстрі платників акцизного податку з реалізації пального)  
 2 – відвантаження за умовами ст.229 розділу VI Податкового Кодексу  
 3 – власне споживання  
 4 – втрачене пальне (п.216.3 ст.216 Кодексу)

### Форма розрахунку коригування

- Обов'язковим для заповнення є поле **Не видається отримувачу пального (тип причини)**. Якщо накладна видається отримувачу пального, слід встановити значення «0».
- 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 **Податкові накладні\Акциз (Пошук акцизних накладних)**.

Податкові накладні

Податкові накладні за [Всі періоди] [Усі] року, від [Усіх підприємств] Контрагент: [Усі контрагенти] Тип ПН: [Усі] Стан обліку: [Усі]

Фільтр: [ ] Відобразити: [ ]

Акциз		Власні						Імпортовані						Корзина		
Квитанція	Код титулу звіту	ІПН Продавця	Продавець	Покупець	ІПН Покупця	Пе...	Ст...	Дата відпра...	Дата складання ПН	Порядковий номер	Стан облі...	Номер ПН	РК	Номер ПН (для РК)	Межа реєстрації	Обсяг
[ ]	J1203...	[ ]	[ ]	[ ]	1212121212	2016	Бере...	Відпр...	01.03.20...	29.02.2016	1	1			15.03.2016	60,00
[ ]	J1203...	[ ]	[ ]	[ ]	1212121212	2016	Бере...	Готов...	01.03.2016	1	2	1			16.03.2016	300,0
[ ]	J1203...	[ ]	[ ]	[ ]	1212121212	2016	Бере...	Пали...	01.03.2016	2	2	1			16.03.2016	100,0

### 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.

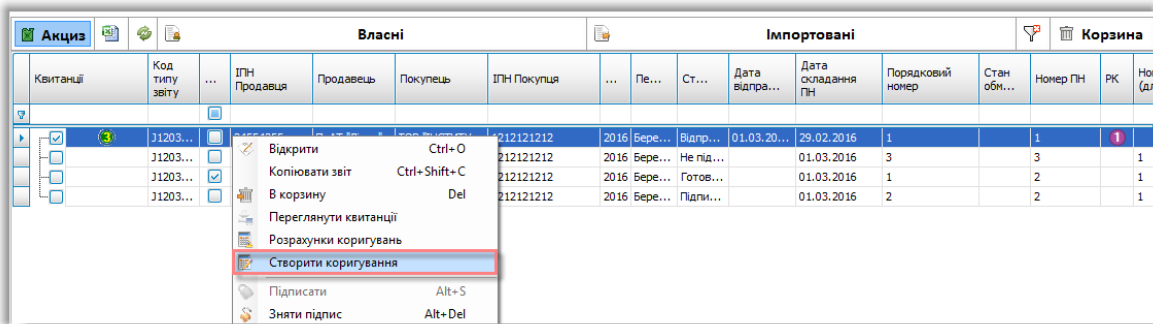
Для відправки документа контрагенту (отримувачу пального), необхідно вибрати документ у списку, та у контекстному меню обрати дію **Відіслати → Контрагенту** (або **Відіслати → Контрагенту на E-mail**).

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 **Податкові накладні\Акциз**.
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.