

Настройка декларации PVN

Оглавление

Настройка декларации PVN	1
Настройка основной части декларации PVN.....	2
Подготовка приложений к декларации PVN (PVN1-I, PVN1-II, PVN1-III и PVN2)	5
Подготовка приложения PVN1-I	5
Подготовка приложения PVN1-II	5
Подготовка приложения PVN1-III	6
Подготовка приложения PVN2	6
Как в декларации PVN учесть авансовые платежи от покупателей?	7
Как в декларации PVN учесть коррекцию налога?	8
Что делать, если рассчитанные в программе значения строк декларации PVN вызывают сомнения? Как найти ошибку?	9
Почему в таблицах приложений в строках с детализацией сделок не отражается код плательщика PVN?	11
Почему в таблицах приложений в строках с детализацией сделок перепутаны колонки с реквизитами оправдательных документов? Использование разделительной сетки (разметки) для ввода реквизитов документа в форме редактирования финансовой операции	12
Как в таблице приложения в строке с детализацией сделки указать нужный код документа?	13
Как в приложениях PVN1-I и PVN1-III объединить в одну общую строку (с признаком “V”) сделки с предприятиями, суммарно превышающие установленный лимит	13
Как настроить приложения PVN1-I и PVN1-III в случае, если PVN рассчитывается от фактических платежей	14
Как в приложениях PVN1-I и PVN1-III отразить все операции, а не только операции, превышающие установленный лимит?	14
Как сделать, чтобы операция PVN с суммой, превышающей установленный лимит, не попала в детализацию приложения PVN1-III	14

Декларация PVN состоит из основной части и приложений. Настройку основной части декларации необходимо произвести один раз и (если все сделать правильно), то не придется в дальнейшем возвращаться к этой теме. В то же время, для подготовки приложений (отчеты PVN1-I, PVN1-II, PVN1-III, PVN2), следует каждый раз перед расчетом декларации произвести определенные действия.

Расчет декларации PVN производится в разделе „Finances – Atskaites – 9. Saliktās atskaites”. Одновременно с расчетом печатной формы отчета создается файл eds_pvn.xml (создается в папке \ACCpr\DATA_EXPORT\EDS) для загрузки в EDS.

Настройка основной части декларации PVN

В разделе программы „Finances – Atskaites” установите курсор на строку “9. Saliktās atskaites” и нажмите **F10** (или щелкните мышью на кнопку **F10** на функциональной панели справа), после чего в открывшемся списке выберите строку “PVN deklarācija” (первая строка в списке). Откроются строки декларации - каждая со своей формулой расчета:

Kods	Nosaukums	Formula
040	KOPĒJĀ DARĪJUMU VĒRTĪBA (euro), no tas	[041]+[0411]+[042]+[043]+[049]+[0482]
041	Ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi	\\6\ - \\62\ + \\52\ - \\52\\ + \\2391\ - \\2391\\
0411	Iekšzemē veiktie darījumi, par kuriem nodokli maksā	
042	Ar PVN samazināto likmi apliekamie darījumi	
043	Ar PVN 0 % likmi apliekamie darījumi, tai skaitā:	[044]+[045]+[046]+[047]+[048]+[0481]
044	- darījumi, kas veikti brīvostās un SEZ	
045	- uz ES dalībvalstīm piegādātās preces	
046	- ārpuskopienas preču piegādes muitas noliktavās	
047	- uz ES dalībvalstīm piegādātie jaunie pamatlīdzekļi	
048	- par sniegtajiem pakalpojumiem	
0481	- eksportētās preces	
0482	Citās valstīs veiktie darījumi	
049	Ar PVN neapliekamie darījumi	
050	No ES saņemtās preces un pakalpojumi (standartlikm\\5311\\	
051	No ES saņemtās preces (samazinātā likme)	
052	Ar PVN standartlikmi apliekamiem darījumiem	\\5721\ - \\53\5721\
053	Ar PVN samazināto likmi apliekamiem darījumiem	
054	Par saņemtajiem pakalpojumiem	
055	Ar PVN standartlikmi apliekamām precēm, kas saņemti\\5729\	
056	Ar PVN samazināto likmi apliekamām precēm, kas saņemti	
057	Korekcijas	\\53\5721\
060	Priekšnodoklis, no tā	[061]+[062]+[063]+[064]+[065]
061	Par importētajām precēm	
062	Par precēm un pakalpojumiem iekšzemē	\\5721\\ - \\5721\262\ - \\5721\231\
063	Aprēķinātā PVN summa saskaņā ar likuma 92.panta pi	
064	Aprēķinātā PVN summa par precēm un pakalpojumiem, \\5729\\	
065	Lauksaimniekam izmaksātā 12% kompensācija	
066	Neatskatāmais priekšnodoklis	[049]/[040]*[060]
067	Korekcijas	\\5721\231\
0P	(P)	[060]-[066]+[067]
0S	(S)	[052]+[053]+[054]+[055]+[056]+[057]
70	ja P>S	P[0P]-[0S]
80	ja P<S	P[0S]-[0P]

Строки декларации PVN с формулами расчета

Поменять формулу строки можно с помощью функции F2.

The screenshot shows a dialog box titled '-accorprofi-' with a close button 'X' in the top right corner. The main title is 'Atskaite rindas parametri' and there is a red 'Koriģēšana' (Correction) button in the top right. The dialog contains three input fields: 'Rindas kods:' with the value '041', 'Nosaukums:' with the text 'Ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi', and 'Formula:' with the formula '\\6\\ - \\62\\ + \\52\\ - \\52\\ + \\2391\\ - \\2391\\'. At the bottom, there are two buttons: a green checkmark and a red 'X'.

Форма редактирования строки декларации PVN

Итак, Ваша задача – научить программу, как в соответствии с используемой Вами учетной методикой рассчитать значения строк декларации PVN. Сразу отметим, что формулы следует корректировать не во всех строках. Например, в строке „040” указана такая формула:

[041]+[0411]+[042]+[043]+[049]+[0482]

Цифры, содержащиеся в квадратных скобках – это номера других строк декларации, а знак “+” - знак сложения. То есть формула строки “040” расшифровывается просто: сложить значения, рассчитанные в строках „041”, „0411”, „042”, „043”, „049” и „0482”.

Формулы в строках, аналогичных строке „040” („043”, „060”, „0P”, „0S”, „70”, „80”) корректировать не надо, так как в них описываются общие правила составления декларации: их значения вычисляются как сумма значений других строк.

Теперь рассмотрим строку „041”. Формула, которая содержится там, например, может выглядеть так, как в приведенном выше примере: **\\6\\ - \\62\\ + \\52\\ - \\52\\ + \\2391\\ - \\2391**. Попробуем словами описать то, что это означает. Итак, значение строки „041” рассчитывается, как:

сумма операций за отчетный период, у которых в дебете – любой счет, а кредит начинается с цифры 6

минус

сумма операций за отчетный период, у которых в дебете – любой счет, а кредит начинается с цифр 62

плюс

сумма операций за отчетный период, у которых в дебете – любой счет, а кредит начинается с цифр 52

минус

сумма операций за отчетный период, у которых дебет начинается с цифр 52, а в кредите – любой счет

плюс

сумма операций за отчетный период, у которых в дебете – любой счет, а кредит начинается с цифр 2391

минус

сумма операций за отчетный период, у которых дебет начинается с цифр 2391, а в кредите – любой счет.

Из приведенного примера видно, что формула строки декларации состоит из отдельных элементов, соединенных знаками „плюс” или „минус”. При этом каждый элемент формулы всегда содержит три наклонных линии „\”. Между первой и второй линиями указаны цифры, с которых начинается счет дебета, а между второй и третьей – цифры, с которых начинается счет кредита: **\дебет\кредит**.

Если между первой и второй линиями ничего не указано (они следуют подряд одна за другой – „\\”), то при расчете значения этого элемента формулы будут учтены операции с любым дебетом. Аналогично, если между второй и третьей линиями ничего не указано, то при расчете будут учтены операции с любым кредитом. Каждый элемент формулы рассчитывается отдельно, а потом к ним применяются знаки арифметических действий сложения или вычитания.

Таким образом, на основании описанных выше правил Вы можете менять формулы расчета строк, адаптируя их под особенности учета своего предприятия.

Подготовка приложений к декларации PVN (PVN1-I, PVN1-II, PVN1-III и PVN2)

В отличие от настройки основной части декларации, для подготовки приложений (отчеты PVN1-I, PVN1-II, PVN1-III, PVN2) следует каждый раз перед расчетом декларации произвести определенные действия.

Подготовка приложения PVN1-I

В разделе „Finanses - Operācijas” установите фильтр, выделяющий операции предналога за полученные товары и услуги (внутренние поставщики и импорт) за отчетный месяц. Например:

Periods	Debets	Kredīts
01.01.16 - 31.01.16	5721 AND	_____

Нажмите **Ctrl+Alt+пробел**. В открывшейся форме включите „галочку” на строке „PVN kods un likme” и заполните окошки с кодом и ставкой PVN. Например, в первое окошко введите **1.A** („1” означает, что выбранный код относится к первой части отчета PVN1, „A” – то, что он относится к сделкам внутри Латвии). Во второе окошко введите ставку PVN - 21%, после чего нажмите **OK**. В результате всем операциям присвоятся введенные Вами значения кода и ставки PVN, например, **1.A** и **21%**.

В случае необходимости присвоить в каких-то операциях параметрам „PVN kods” и „Likme” другие значения, сделайте это отдельно для каждой операции через функцию **F2**. Если таких операций много, то можно это сделать также через **Ctrl+Alt+пробел**, предварительно установив соответствующий фильтр.

Не забудьте также, что операции платежа PVN в госбюджет (которые проводятся через дебет 5721, как и предналог) не должны попасть в отчет, поэтому в этих операциях через **F2** удалите содержимое параметра “PVN kods”.

Подготовка приложения PVN1-II

В разделе „Finanses - Operācijas” установите фильтр, выделяющий операции налога от поставок из стран ЕС (операции так называемого „реверса”) за отчетный месяц. Например, в случае, если для операций реверса PVN используется счет 5729, установленный фильтр может выглядеть так:

Periods	Debets	Kredīts
01.01.16 - 31.01.16	5729 AND	_____

Через функцию **Ctrl+Alt+пробел** или **F2** (если таких операций немного) присвойте параметру „PVN kods” значение, соответствующее виду сделки. Например, **2.G** (получение товаров) или **2.P** (получение услуг).

При заполнении 3-й (самой нижней) текстовой строки “Operācijas apraksts” следует соблюдать следующий порядок:

#сумма сделки в EUR/сумма сделки в валюте страны происхождения товара [один пробел] валюта

То есть, например: **#1069.06/10000 SEK**

где 1069.06 – это сумма сделки в EUR, 10000 – сумма сделки в официальной валюте страны происхождения товара, SEK – валюта.

! Важно:

- В качестве разделителя целой и дробной частей суммы сделки используйте точку (не запятую);
- Между суммой сделки в валюте и валютой должен быть один пробел.

Подготовка приложения PVN1-III

В разделе „Finances - Operācijas” установите фильтр, выделяющий операции налога за поставленные товары и предоставленные услуги за отчетный месяц. Например:

Periods	Debets	Kredīts
01.01.16 - 31.01.16	_____ AND	5721

Нажмите **Ctrl+Alt+пробел**. В открывшейся форме включите „галочку” на строке „PVN kods un likme” и заполните окошки с кодом и ставкой PVN.

Например, в первое окошко введите **3.41** („3” означает, что выбранный код относится к 3-й части отчета PVN1, а „41” – это номер строки PVN-декларации). Во второе окошко введите ставку PVN (21%), после чего нажмите **OK**.

В случае необходимости присвоить в каких-то операциях параметрам „PVN kods” и „Likme” другие значения, произведите это через функцию **F2**. Если таких операций много, то можно это сделать также через **Ctrl+Alt+пробел**, предварительно установив соответствующий фильтр.

Подготовка приложения PVN2

В операциях, отражающих поставки товаров или услуг в страны ЕС, заполните параметр „PVN kods” одним из следующих значений: PVN2G, PVN2P, PVN2S, PVN2C. Последняя буква кода означает вид сделки (например, G-поставка товара, P-поставка услуг).

Как в декларации PVN учесть авансовые платежи от покупателей?

! Сразу подчеркнем, что формулы, которые в программе устанавливаются для расчета строк декларации PVN, зависят от применяемой бухгалтером учетной методики. Мы не претендуем на то, что предлагаемый в рассмотренных примерах вариант проводок и соответствующих им формул - единственно возможный. Вы можете настроить формулы строк декларации PVN по своему, в соответствии с той учетной методикой, которую привыкли использовать.

Рассмотрим ситуацию на примере. Допустим, в январе мы получили от покупателя авансовый платеж на сумму 242 EUR (включая PVN - 42 EUR). Отразим это двумя бухгалтерскими записями:

Дебет	Кредит	Сумма	
2620	5210 XXX	242	EUR
2391	5721	42	EUR

После этого в феврале мы закрыли сделку на общую сумму 300 EUR плюс PVN - 63 EUR. Эти 63 EUR делим на две части: сумму ранее начисленного PVN при получении аванса (42 EUR) проводим по кредиту счета 2391, а оставшуюся часть (21 EUR) – по кредиту 5721:

Дебет	Кредит	Сумма	
2310 XXX	6110	300	EUR
2310 XXX	2391	42	EUR
2310 XXX	5721	21	EUR
5210 XXX	2310 XXX	242	EUR

Теперь проверим, как программа рассчитывает значения строк декларации PVN, если учитывать авансовые платежи по описанной выше схеме. В данном случае нас интересуют две строки декларации: „041” (ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi) и „052” (ar PVN standartlikmi apliekamiem darījumiem).

Формула строки „041”: $\backslash\backslash 6\backslash - \backslash\backslash 62\backslash + \backslash\backslash 52\backslash - \backslash 52\backslash\backslash + \backslash\backslash 2391\backslash - \backslash 2391\backslash\backslash$

Расчет значения строки „041” за январь:

$$(\backslash\backslash 6\backslash = 0) - (\backslash\backslash 62\backslash = 0) + (\backslash\backslash 52\backslash = 242) - (\backslash 52\backslash\backslash = 0) + (\backslash\backslash 2391\backslash = 0) - (\backslash 2391\backslash\backslash = 42) = 200$$

Расчет значения строки „041” за февраль:

$$(\backslash\backslash 6\backslash = 300) - (\backslash\backslash 62\backslash = 0) + (\backslash\backslash 52\backslash = 0) - (\backslash 52\backslash\backslash = 242) + (\backslash\backslash 2391\backslash = 42) - (\backslash 2391\backslash\backslash = 0) = 100$$

Формула строки „052”: $\backslash\backslash 5721\backslash$

Расчет значения строки „052” за январь:

$$(\backslash\backslash 5721\backslash = 42) = 42$$

Расчет значения строки „041” за февраль:

$$(\backslash\backslash 5721\backslash = 21) = 21$$

Таким образом, в результате расчета декларации за январь в строке „041” мы получили значение **200 EUR**, в строке „052” – **42 EUR**. За февраль: в строке „041” – **100 EUR**, в строке „052” – **21 EUR**. Итак - все верно.

Как в декларации PVN учесть коррекцию налога?

Для учета коррекции налога в декларации PVN предусмотрены строки „057” и „067”. Строка „057” отражает коррекцию налога при возврате товара поставщикам (выставления кредитных счетов поставщиками), а строка „067” – коррекцию налога при возврате товара от покупателей (выставления кредитных счетов покупателям).

Рассмотрим на примере, как это может выглядеть в формулах настройки декларации:

Операции при возврате товара поставщикам:

Дебет	Кредит	Сумма	
5310 XXX	7120	300	EUR
5310 XXX	5721	54	EUR

В строке „057” вводим формулу: $\backslash 53 \backslash 5721 \backslash$

А также, для того, чтобы сумма коррекции не попадала в строку „052”, в стандартном варианте формулы которой указано $\backslash \backslash 5721 \backslash$, дописываем там в конце $- \backslash 53 \backslash 5721 \backslash$. То есть, формулу строки „052” меняем на: $\backslash \backslash 5721 \backslash - \backslash 53 \backslash 5721 \backslash$. Другими словами, при расчете декларации в строку „052” попадет общая сумма операций с кредитом 5721 за исключением тех операций, дебет в которых начинается с 53.

Операции при возврате товара от покупателей:

Дебет	Кредит	Сумма	
6110	2310 XXX	300	EUR
5721	2310 XXX	54	EUR

В строке „067” вводим формулу: $\backslash 5721 \backslash 231 \backslash$

В формуле строки „062” дописываем в конце $- \backslash 5721 \backslash 231 \backslash$ (по аналогии с тем, как мы в предыдущем случае делали это в строке „052”).

При подготовке приложения PVN1-I в операциях коррекции налога важно правильно присвоить значения параметрам „PVN kods” и „Dokumenta veids”. Сделаем это для операций из рассмотренного выше примера:

Дебет	Кредит	Сумма		PVN kods	Dokumenta veids
5310 XXX	5721	54	EUR	1.A-	#4
5721	2310 XXX	54	EUR	1.A	#4 (или #X)

В операциях коррекции налога, связанной с расчетами с поставщиками, параметр „PVN kods” должен быть обязательно с черточкой в конце (**1.A-**). По этому признаку в приложении PVN1-I сумма этой операции отразится со знаком „минус”.

Также в операциях коррекции налога во второй строке „Operācijas apraksts” в левом окошке (где вводится вид документа) следует ввести значение **#4** (кредитный счет), а в случае, если покупатель – не плательщик PVN, то **#X**.

Что делать, если рассчитанные в программе значения строк декларации PVN вызывают сомнения? Как найти ошибку?

В случае, если в форме декларации PVN в какой-то из строк появилось значение, в правильности которого Вы сомневаетесь, то причин возможной ошибки может быть две:

1. Ошибка в формуле расчета этой строки;
2. Ошибка в финансовых операциях за отчетный период.

Путь поиска ошибки следующий:

В разделе „Finanses – Atskaites – Saliktās atskaites – PVN deklarācija”, помимо отчетной формы декларации PVN, также имеется форма „PVN deklarācijas atšifrējums”. В ней можно увидеть детализацию расчета суммы каждой строки по элементам, содержащимся в ее формуле. Часто это позволяет сразу понять, в чем ошибка.

Однако, если, на Ваш взгляд, указанная формула расчета строки правильная, но сумма в каком-то ее элементе вызывает сомнения, следует перейти в раздел „Finanses - Operācijas”, в фильтре операций ввести отчетный период, номера счетов дебета и кредита из элемента формулы и установить переключатель, расположенный между дебетом и кредитом, в положение AND. В результате на экране появится список операций, соответствующий элементу формулы строки декларации, вызывающей вопросы, проанализировав которые, Вы сможете понять, что там не так.

Рассмотрим в качестве примера такую ситуацию. Допустим, в декларации PVN за февраль 2016 года Вы получили в строке „041” значение 600 EUR. Эта сумма вызывает у Вас сомнения, и Вы хотите разобраться, откуда она взялась. Первым делом Вы печатаете форму „PVN deklarācijas atšifrējums”, чтобы посмотреть, из каких сумм складывается общее значение строки.

Pievienotās vērtības nodokļa deklarācijas atšifrējums

Periods: gada mēnesi

☐ 1.ceturksni ☐ 2.ceturksni ☐ 3.ceturksni ☐ 4.ceturksni ☐ 1.pusgadu ☐ 2.pusgadu

Apliekamās personas PVN reģistrācijas Nr.

Apliekamās personas nosaukums:

Kopējā darījumu vērtība (EUR), no tās:	40	600.00
[041] + [0411] + [042] + [043] + [049] + [0482]		
Ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi (arī pašpaterinš):	41	600.00
(\6\=800.00) - (\62\=0.00) + (\52\=0.00) - (\52\=242.00) + (\2391\=42.00) - (\2391\=0.00)		
Ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi (arī pašpaterinš):	41.1	
Ar PVN samazināto likmi apliekamie darījumi (arī pašpaterinš):	42	

Отчетная форма с детализацией расчета строк декларации PVN

Как мы видим, в строке „041”, общее значение которой равно 600 EUR, ненулевые суммы присутствуют в трех элементах формулы: $\backslash 6 \backslash = 800$, $\backslash 52 \backslash = 242$ и $\backslash 2391 \backslash = 42$.

Вычисляем: $800 - 242 + 42 = 600$.

Теперь осталось разобраться, откуда взялись суммы элементов формулы: 800, 242 и 42 соответственно. Сначала разбираемся с первой суммой. Для этого переходим в раздел „Finanses - Operācijas” и устанавливаем фильтр:

Finanses	Pamatlīdzekļi	Alga	Serviss	Izeja
Operācijas	Norēķini	Maksājumi	Celzīmes	Konti
Valūtu kursi				
Atskaites				
Iestatījumi				
Izeja				

Operāciju saraksta filtrs

An. kods OA:	Periods:	Debets:	Kredīts:	Summa:	Apraksts:	PVN kods:
	01.02.16 - 29.02.16		6	0.00		

Пример установленного фильтра списка операций

В результате получаем список операций за отчетный период, счет кредита которых начинается с цифры 6 (также не забываем между окошками дебета и кредита установить переключатель в положение **AND**). Если после этого нажать кнопку суммы Σ , расположенную на функциональной панели справа, то получим на экране сумму операций, соответствующую установленному фильтру. В нашем случае эта сумма должна составить 800 EUR. Если это так, то ищем возможную ошибку в списке операций, или убеждаемся, что сумма этого элемента формулы, вошедшая в декларацию, верна.

Аналогичные действия можно провести с остальными элементами формулы.

Таким образом, Вы получаете возможность либо подтвердить для себя правильность рассчитанных в декларации значений, либо найти допущенную ошибку и исправить ее.

Почему в таблицах приложений в строках с детализацией сделок не отражается код плательщика PVN?

Обратите внимание на то, как в операциях, отражающих сделки с плательщиками PVN, заполнена первая строка „Operācijas apraksts”. Она разбита на две части, в первой (расположенной слева) должно содержаться название контрагента – плательщика PVN, а во второй – код плательщика PVN. Именно отсюда код плательщика PVN попадает в отчет.

В случае, если в операции, отражающей сделку, задействован счет контрагента, входящего в группу дебиторов или кредиторов (например, 2310, 5310 и т.д.), то при выборе счета контрагента окошки с названием и кодом плательщика PVN в форме редактирования операции заполнятся автоматически (скопируются из реквизитов контрагента). Если нет (например, при вводе операций авансового отчета с кредитом 2380), то название и код плательщика PVN необходимо ввести вручную (или выбрать из сохраненных ранее шаблонов).

The screenshot shows a software window titled "Finanšu operācijas parametri" with a close button (X) and a "Koriģēšana" (Edit) button. The window contains the following fields and data:

- Id.#**: 6216
- Numurs**: 0353596
- Datums**: 02.07.15
- Debets**: 5721
- Kredīts**: 2380 001
- Summa**: 4.73
- Valūta**: EUR
- Analītiskais kods OA**: (empty dropdown)
- Operācijas apraksts**:
 - Left list: VAS LATVIJAS PASTS, D.I.ROSME SIA, ELKOR TRADE SIA, Igors Vaikutis, KNDS SIA, LATVIJA STATOIL SIA, SARKANDAUGAVAS DEGVIELA SIA, SIA LANEKS, SKANDI MOTORS SIA, VAS LATVIJAS PASTS.
 - Right field: LV40003052790

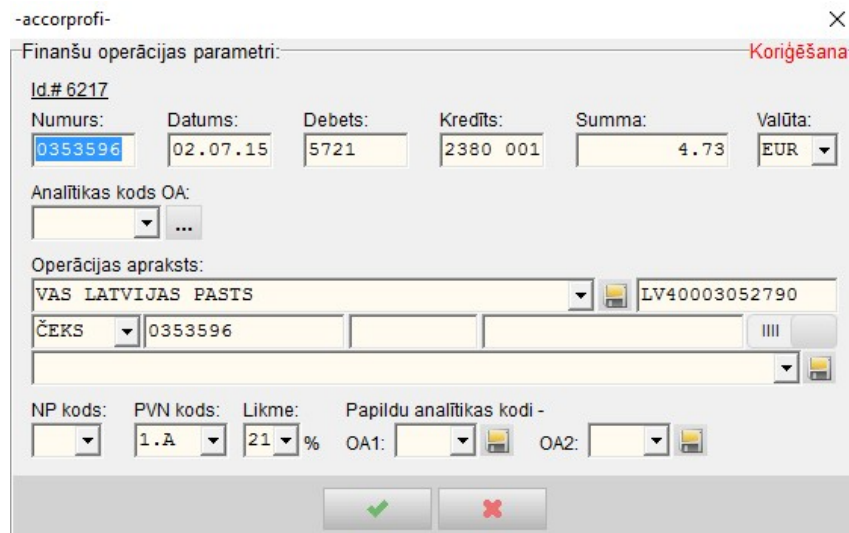
Выбор контрагента – плательщика PVN из списка в форме редактирования операции

Почему в таблицах приложений в строках с детализацией сделок перепутаны колонки с реквизитами оправдательных документов? Использование разделительной сетки (разметки) для ввода реквизитов документа в форме редактирования финансовой операции

В таблицы приложений с детализацией сделок должны попасть данные о названии, номере и дате подтверждающих документов. При редактировании операции, отражающей сделку с плательщиком PVN, эти данные вводятся во вторую строку „Operācijas apraksts”.

В случае, если в операции, отражающей сделку, задействован счет контрагента, входящего в группу дебиторов или кредиторов (например, 2310, 5310 и т.д.), то при редактировании операции вторая строка „Operācijas apraksts” с данными о реквизитах документа заполнится автоматически (как и первая строка „Operācijas apraksts” с названием и кодом плательщика PVN). Если нет (например, при вводе операций авансового отчета с кредитом 2380), то реквизиты документа надо вводить вручную.

В случае ручного ввода реквизитов документа важно, чтобы каждый из реквизитов попадал в правильное место во второй строке „Operācijas apraksts”. Для этого удобно разбить строку на окошки – отдельное для каждого из реквизитов. Включить или выключить разделение строки на окошки можно, используя переключатель, расположенный справа от строки - .



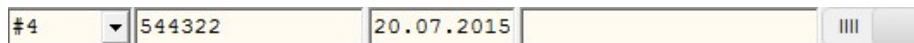
Форма редактирования операции со второй строкой „Operācijas apraksts”, разделенной на отдельные окна для ввода реквизитов документа

Порядок ввода реквизитов документа следующий: в первом окне вводится название документа, подтверждающего сделку (например, ČEKŠ), во втором – серия и номер документа, в третьем – дата документа. Окошко с датой документа заполнять необязательно, если она совпадает с датой операции, в этом случае в декларацию PVN попадет дата операции. Четвертое (самое правое) окно - для примечаний.

Как в таблице приложения в строке с детализацией сделки указать нужный код документа?

Как было рассмотрено выше, при редактировании операции, отражающей сделку, данные о реквизитах документа вводятся во вторую строку „Operācijas apraksts”, разбитой на окошки с помощью переключателя . В первом (самом левом) окне этой строки есть возможность выбрать название документа из предлагаемого списка (например, PAV, ĶEK, RĒK, и т.д.).

Однако, в таблице приложения к декларации PVN необходимо указывать не название, а вид документа, каждому из которых соответствует свой определенный код. Наиболее часто используемый вид документа – налоговый счет, которому соответствует код 1. Поэтому, программа при формировании отчета присваивает код 1 всем строкам с детализацией сделок, независимо от того, какое название документа Вы выбрали (PAV, ĶEK, RĒK, и т.д.). В случае, если необходимо выбрать другой вид документа, это можно сделать, введя в левом окне знак решетки (#) и нужный код, например – #4 (кредитный счет), #X (сделка с лицом, необлагаемым PVN) и т.д.



Вторая строка „Operācijas apraksts” с введенным кодом #4 (кредитный счет) в форме редактирования операции

Как в приложениях PVN1-I и PVN1-III объединить в одну общую строку (с признаком “V”) сделки с предприятиями, суммарно превышающие установленный лимит

В случае, если с одним контрагентом (поставщиком или покупателем) за отчетный период у Вас произошло несколько сделок, каждая из которых по отдельности не превышает установленный лимит (1423 EUR), но при этом они превышают установленный лимит в общей сумме, этот контрагент в отчете должен быть выделен в отдельную строку с признаком „V” (и соответственно – эта сумма выводится из строки „T”).

При формировании отчета в программе это объединение происходит автоматически – ничего специально делать не надо. Объединительным признаком для программы является регистрационный номер (код плательщика PVN) контрагента, который вводится в соответствующее (правое) окошко 1-й строки “Operācijas apraksts”.

Как настроить приложения PVN1-I и PVN1-III в случае, если PVN рассчитывается от фактических платежей

В случае расчета PVN от фактических платежей следует вводить признаки „PVN kods” и „Likme” в операциях оплат (которые включают PVN в том числе). Например, при оплате поставщику – д. 5310, к. 2620. В аналитическом коде (код ОА) этой операции должен быть введен значок #. В этом случае параметры „PVN kods” и „Likme” следует вводить в этих операциях. Дополнительно создавать для каждого платежа отдельную операцию PVN (например, д. 5721 к. 2391) нет необходимости – это можно сделать общей суммой за весь отчетный период.

Как в приложениях PVN1-I и PVN1-III отразить все операции, а не только операции, превышающие установленный лимит?

В списке отчетных форм, создающихся в программе при расчете декларации PVN, есть форма „PVN1-I ar visām operācijām”.

Есть еще один способ получить в отчете детализацию сделок, не превышающих установленный лимит. Для этого в операции PVN (с заполненными параметрами „PVN kods” и „Likme”) надо присвоить параметру „Analītikas kods ОА” значение @ (это можно сделать через **F2** отдельно для каждой операции, или с помощью функции **Ctrl+Alt+пробел** – сразу для всего списка операций).

В результате такая операция (со значком @) отразится в отчете отдельной строкой, даже если сумма сделки не превышает установленный лимит 1423 EUR.

Как сделать, чтобы операция PVN с суммой, превышающей установленный лимит, не попала в детализацию приложения PVN1-III

Такая необходимость может возникнуть в случае, если, например, у Вас розничная торговля, и Вы вводите в программу общую сумму продаж за день на основании Z-отчета. В этом случае сумма операции может превысить установленный лимит, но отражать ее отдельной строкой в приложении PVN1-III не надо, поскольку это не сумма одной сделки, а общая сумма сделок (продаж через кассовый аппарат) за день.

Установите для этой операции в окне с видом документа значение #Т – тогда она не попадет в детализацию отчета, а ее сумма добавится к общей сумме операций, не превышающих установленный лимит.