



Программный Продукт Diasoft FA# Balance.Back

Описание стандартного решения

Модуль «Книга покупок/продаж»

Оглавление

1. Назначение модуля	3
2. Общие возможности	3
3. Справочники.....	4
4. Автоматизируемые бизнес-процессы (операции)	5
5. Отчетность.....	7
6. Интеграция с внешними системами.....	8
7. Дополнительные сервисы	8



Принятые сокращения

БД	База данных
БУ	Бухгалтерский учет
ВНИИД	Недвижимость, временно не используемая в основной деятельности
ВОЗ	Внеоборотные запасы
МБП	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы
МЗ	Материальные запасы
НУ	Налоговый учет
НК РФ	Налоговый кодекс Российской Федерации
НДС	Налог на добавленную стоимость
НМА	Нематериальный актив
ОС	Основные средства
ПП	Платежное поручение
СФ	Счет-фактура
ТМЦ	Товарно-материальные ценности
ХД	Хозяйственный договор

1. Назначение модуля

Модуль предназначен для автоматизации:

- Заполнения (ведения) документов, применяемых при расчётах по налогу на добавленную стоимость – в соответствии с ПОСТАНОВЛЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ от 26 декабря 2011 г. N 1137;
- Формирования и представления в электронной форме **Декларации по налогу на добавленную стоимость** – в соответствии с ПРИКАЗОМ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ от 29 октября 2014 г. N ММВ-7-3/558@.

2. Общие возможности

Модуль реализован на инструментально-технологической платформе MasterENTERPRISE.

Общими возможностями модуля являются:

- Подчиненность пользователей единой политике прав, назначаемых администраторами системы
- Многофилиальность:
 - ведение в единой БД объектов, принадлежащих разным филиалам;
 - видимость и доступ пользователей к объектам в зависимости от назначенного уровня доступа (только свой филиал/свой и подчинённые/вся организация)
 - построение отчётов как в консолидированном виде по всей организации, так и в разрезе конкретных филиалов.
- Настраиваемые (по составу атрибутов и необходимым критериям фильтрации и сортировки информации) под конкретного пользователя табличные экранные формы.
- Выгрузка в различных форматах (включая Excel) любой табличной экранной формы.
- Ведение необходимой для целевой предметной области нормативно-справочной информации.
- Ведение единого журнала полученных/выставленных счетов-фактур с различными вариантами фильтрации/сортировки информации в экранной форме.
- Автоматическая сквозная нумерация по настраиваемым правилам всех выставленных счетов-фактур.
- Регистрация как отдельная процедура обработки введённых (сгенерированных) счетов-фактур, позволяющая выделить процесс принятия СФ к учёту в отдельную операцию.
- Формирование книги покупок в одном из двух режимов:
 - по зарегистрированным СФ – на их полную сумму;
 - по зарегистрированным СФ – на сумму связанных проводок по списанию НДС на расходы.



3. Справочники

№	Название справочника	Нормативно-правовая база	Назначение	Характеристики ¹
3	Виды товаров		Предназначен для многоуровневой классификации объектов по их потребительским свойствам. Количество уровней не ограничено. Например: >Транспортные средства >>Грузовые >>Легковые >Бытовая техника >>Холодильники >>>Однокамерные >>>Двухкамерные >>Стиральные и посудомоечные машины >Средства связи >>Телефоны и факсы >>>Телефоны сотовые Может использоваться для фильтрации или группировки информации в отчётах.	• Пользовательский • Древовидный • Статичный • Произвольный
4	Номенклатура товаров		Предназначен для детализации (в частности, конкретизации модели) видов товаров. Например: Телефон сотовый Nokia C5 (данная номенклатура может относиться к виду товара Средства связи/Телефоны и Факсы/Телефоны сотовые) Его записи могут применяться в качестве шаблонов названий приобретаемых ТМЦ, с целью ускорения дальнейшей обработки первичных документов. Также может использоваться для фильтрации или группировки информации в отчётах.	• Пользовательский • Линейный • Статичный • Произвольный
7	Лица		Предназначен для ведения БД юридических (контрагенты) и физических (контрагенты и сотрудники) лиц.	• Пользовательский • Линейный • Статичный • Произвольный
9	Единицы измерения		Используется для привязки единиц измерения к приобретаемым ТМЦ.	• Пользовательский • Линейный • Статичный • Произвольный

¹ Справочники системы подразделяются на:

- По привязке системных алгоритмов к конкретным значениям атрибутов объектов:
 - Системные (привязанные)
 - Пользовательские (не привязанные)
- По возможности хранить иерархию связей между составляющими их объектами:
 - Линейные
 - Древовидные
- По возможности хранить историю изменения параметров составляющих их объектов:
 - Статичные
 - Историчные
- По связи с действующим законодательством:
 - Нормативные
 - Произвольные



4. Автоматизируемые бизнес-процессы (операции)

№	Название бизнес-процесса (операции)	Нормативно-правовая база	Краткое описание	Первичные отчётные формы
<i>Приобретение товаров/работ/услуг</i>				
1	Ввод и регистрация полученного от контрагента СФ	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Варианты: 1. Автоматическая генерация входящего СФ при обработке первичных документов (приходной накладной, акта комплектации/доукомплектации, акта выполненных работ и пр.), с возможностью заполнить реальный номер и дату документа на основании полученной от контрагента печатной формы. 2. Ручное добавление входящего СФ.	-
2	Ввод и регистрация СФ, выставляемого во исполнение обязанностей налогового агента	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Варианты: 1. Выставление СФ за нерезидента (НК РФ, ч.2., ст.161, п.2) 2. Выставление СФ за арендодателя федерального/муниципального имущества (НК РФ, ч.2., ст.161, п.3).	Счёт-фактура
<i>Реализация товаров/работ/услуг</i>				
3	Выставление контрагенту авансового СФ	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Варианты: 1. Автоматическая генерация авансового СФ при обработке входящего ПП, при условии отсутствия связанного первичного документа (акта списания/реализации ОС/НМА или акта выполненных работ). 2. Ручное добавление авансового СФ с привязкой к доходному ХД/выставленному счёту на оплату. 3. Ручное добавление авансового СФ без привязки к исходному документу.	Счёт-фактура
4	Выставление контрагенту СФ на реализацию	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Варианты: 1. Автоматическая генерация СФ при обработке первичного документа (акта списания/реализации ОС/НМА или акта выполненных работ). 2. Ручное добавление СФ с привязкой к исходному документу (доходному ХД, выставленному счёту на оплату). 3. Ручное добавление СФ на реализацию без привязки к исходному документу.	Счёт-фактура
<i>Общие операции</i>				
5	Ввод и регистрация корректировочного СФ (полученного/выставленного)	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Корректировочный СФ связывается с корректируемым. Варианты: 1. Корректировка состава/стоимости товаров/услуг в сторону увеличения. (В дальнейшем такой СФ попадает в соответствующую книгу на сумму корректировки в том периоде, в котором он зарегистрирован). 2. Корректировка состава/стоимости товаров/услуг в сторону уменьшения. (В дальнейшем такой СФ попадает в противоположную книгу на сумму корректировки в том периоде, в котором он зарегистрирован).	-



№	Название бизнес-процесса (операции)	Нормативно-правовая база	Краткое описание	Первичные отчётные формы
6	Аннулирование ранее полученного/выставленного СФ		Вводится и регистрируется новый СФ (исправительный), который связывается с аннулируемым СФ. (В дальнейшем аннулированный СФ попадает в доплист соответствующей книги со знаком «-», а исправительный – со знаком «+»).	
7	Внесение и регистрация исправлений в ранее полученном/выставленном СФ	Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137	Внесение исправлений реквизитов СФ и их нумерация.	Счёт-фактура



5. Отчетность

№	Название отчёта	Вид ²	Тип ³	Код по ОКУД	Нормативно-правовая база	Сокращение в системе
<i>Документы, применяемые при расчётах по НДС</i>						
1	Счет-фактура	Перв	УФ		Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137, Приложение №1	
2	Корректировочный счет-фактура	Перв	УФ		Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137, Приложение №2	
3	Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур	Свод	УФ		Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137, Приложение №3	
4	Книга покупок с доп.листами	Свод	УФ		Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137, Приложение №4	
5	Книга продаж с доп.листами	Свод	УФ		Постановление Правительства РФ от 26.11.2011 №1137, Приложение №5	
<i>Налоговая отчётность</i>						
6	Налоговая декларация по НДС	Свод	УФ	КНД 1151001	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@	

² Виды:

- «Перв» - Первичные формы
- «Стат» - Статистика
- «Свод» - Сводные отчёты

³ Типы:

- УФ - Унифицированная форма
- ФПП - Форма разработчика программного продукта



6. Интеграция с внешними системами

№	Вид данных	Описание	Способ обмена	Периодичность	Примечание
Выгрузка (экспорт) данных					
1	Налоговая декларация по НДС в электронной форме	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@, Приложение №3	XML-файл установленного формата	По инициативе пользователя	Выгрузка производится с целью передачи результирующего файла в налоговые органы.
2	Сведения из книги покупок	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@, Приложение №4	XML-файл установленного формата	По инициативе пользователя	
3	Сведения из доп.листа книги покупок	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@, Приложение №5	XML-файл установленного формата	По инициативе пользователя	
4	Сведения из книги продаж	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@, Приложение №6	XML-файл установленного формата	По инициативе пользователя	
5	Сведения из доп.листа книги продаж	Приказ ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@, Приложение №7	XML-файл установленного формата	По инициативе пользователя	
Загрузка (импорт) данных					
6	Первичная информация для генерации выставленных СФ	Вся необходимая информация для генерации выставленных СФ	Файл согласованного с Заказчиком формата.	По инициативе пользователя	Файл готовится Заказчиком на основании операций, подлежащих обложению НДС, генерируемых во внешних системах.

7. Дополнительные сервисы

В качестве дополнительных сервисов реализованы:

- Массовая печать счетов-фактур (включая корректировочные) по отмеченным записям журнала выставленных СФ:
 - все документы сразу на принтер
 - все документы в один файл на один лист
 - все документы в один файл на разные листы
 - каждый документ в отдельный файл
- Сохранение в БД (с возможностью использования сохранённых данных при последующих построениях декларации по НДС за соответствующий отчётный период):
 - агрегированных показателей (Разделы 1-7)
 - XML-файлов, сформированных в соответствии с Приложениями 3-7 к Приказу ФНС МинФина РФ от 29 октября 2014 г. №ММВ-7-3/558@.