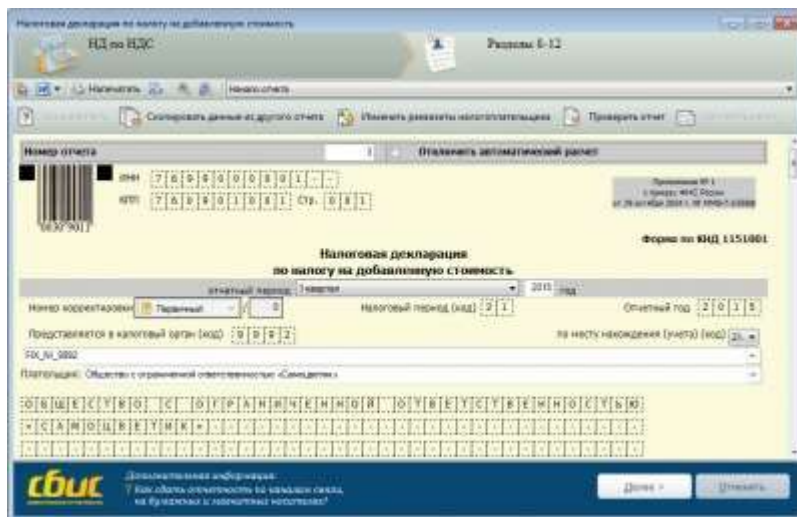


Как заполнить НДС по НДС

С 1-го квартала 2015 года налоговая в декларацию по налогу на добавленную стоимость (в соответствии с приказом ФНС России от 29.10.2014 N ММВ-7-3/558@) необходимо включать сведения книги покупок и продаж, для этого в форме предусмотрены разделы 8-12. В СБИС новая НДС по НДС заполняется с помощью мастера.

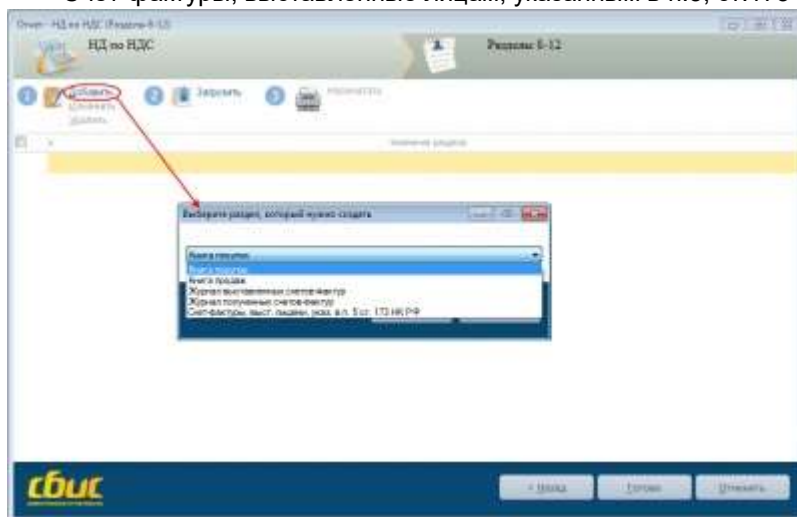
Мастер заполнения НДС по НДС

1. На первом шаге мастера заполните Титульный лист, Раздел 1 и, при необходимости, Разделы 2-7. Нажмите «Далее».



2. На вкладке «Разделы 8-12» создайте раздел для внесения сведений, для этого нажмите «Добавить» и выберите:

- Книга покупок
- Книга продаж
- Журнал выставленных счетов-фактур
- Журнал полученных счетов-фактур
- Счет-фактуры, выставленные лицам, указанным в п.5, ст.173 НК РФ

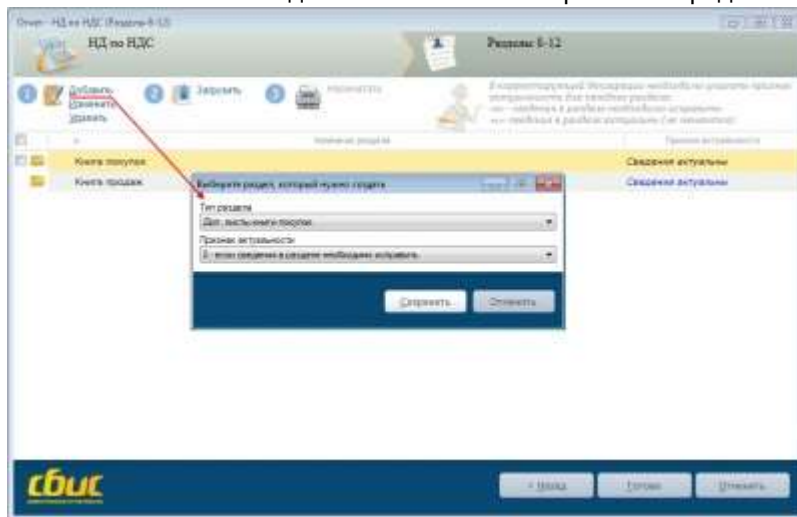


В корректирующих декларациях дополнительно можно выбрать

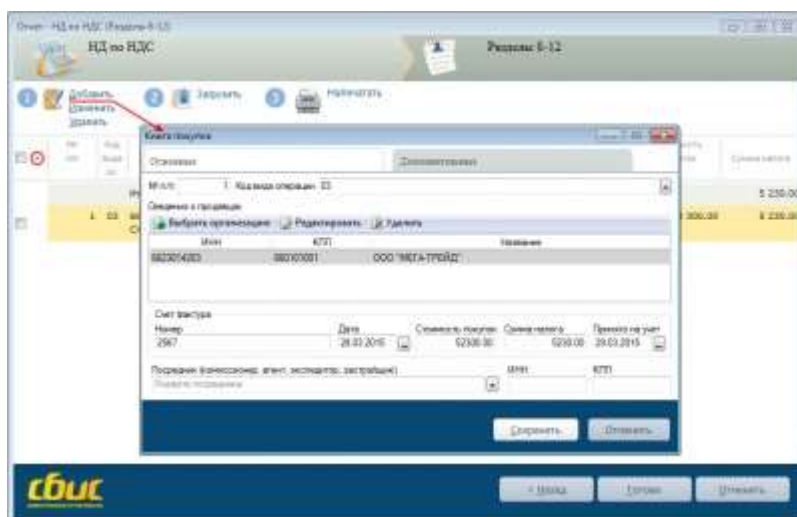
- Доп. листы книги покупок
- Доп. листы книги продаж

Также в корректирующей декларации у разделов 8 - 12 необходимо указать «Признак актуальности»:

- «1» — если сведения в разделе не изменились по сравнению с первичной декларацией.
- «0» — если сведения изменились или ранее не представлялись.



3. Зайдите в появившуюся папку. Нажмите «Добавить» и укажите необходимые данные.



4. Чтобы вернуться в список разделов 8-12 нажмите «ESC» на клавиатуре или ^ в программе.

«Секреты» заполнения и загрузки из других программ

1. Новая декларация НДС, выгруженная в электронный вид, может состоять из нескольких файлов (от 1 до 8):

- NO_NDS_*.xml — Титульный лист, Разделы 1-7 (основная декларация)
- NO_NDS.8_*.xml — Раздел 8 «Сведения из книги покупок об операциях, отражаемых за истекший налоговый период»
- NO_NDS.81_*.xml — Приложение 1 к Разделу 8 «Сведения из дополнительных листов книги покупок»
- NO_NDS.9_*.xml — Раздел 9 «Сведения из книги продаж об операциях, отражаемых за истекший налоговый период»
- NO_NDS.91_*.xml — Приложение 1 к Разделу 9 «Сведения из дополнительных листов книги продаж»
- NO_NDS.10_*.xml — Раздел 10 «Сведения из журнала учета выставленных счетов-фактур»
- NO_NDS.11_*.xml — Раздел 11 «Сведения из журнала учета полученных счетов»
- NO_NDS.12_*.xml — Раздел 12 «Сведения из счетов-фактур, выставленных лицами, указанными в пункте 5 статьи 173 Налогового кодекса РФ»

Для загрузки в СБИС отчета, заполненного в другой программе, со всеми разделами и приложениями просто **выберите в мастере загрузки отчета** все файлы декларации.

Если нужно дозагрузить разделы или приложения в уже созданный отчет, в мастере заполнения НДС по НДС на вкладке «Разделы 8-12» нажмите «Загрузить» и выберите файлы.



Загрузить декларацию



Дозагрузить разделы в декларацию

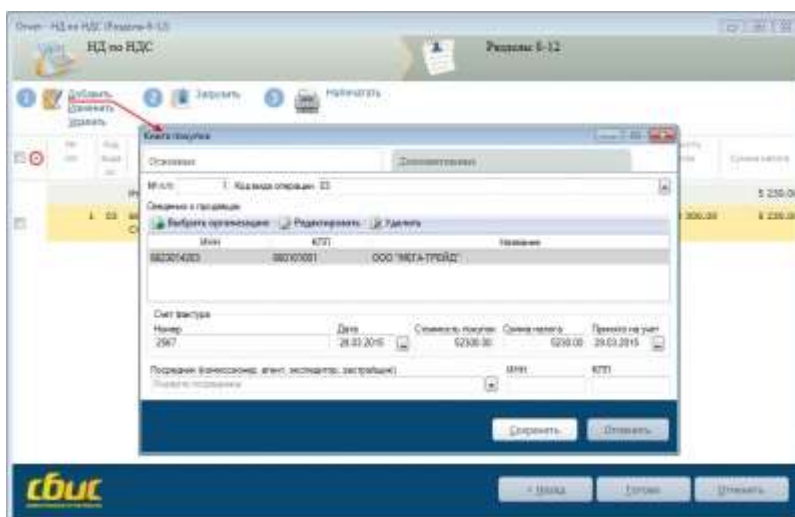
Данные из книги покупок и продаж, журнала выставленных и полученных счет-фактур можно также импортировать в отчет из файлов формата *.xml или *.xls. Для этого в декларации на вкладке Разделы 8-12 нажмите

- «**Загрузить**» и выберите **xml-файлы** соответствующие приказу ФНС России от [05.03.2012 N ММВ-7-6/138@](#) (другими словами, в формате ответа на требование)
- «**Импортировать из Excel**» и выберите **xls-файлы**, заполненные в соответствии с Постановлением Правительства РФ от [26.12.2011 N 1137](#). Файл должен быть заполнен [по одному из шаблонов и соответствовать всем требованиям](#).

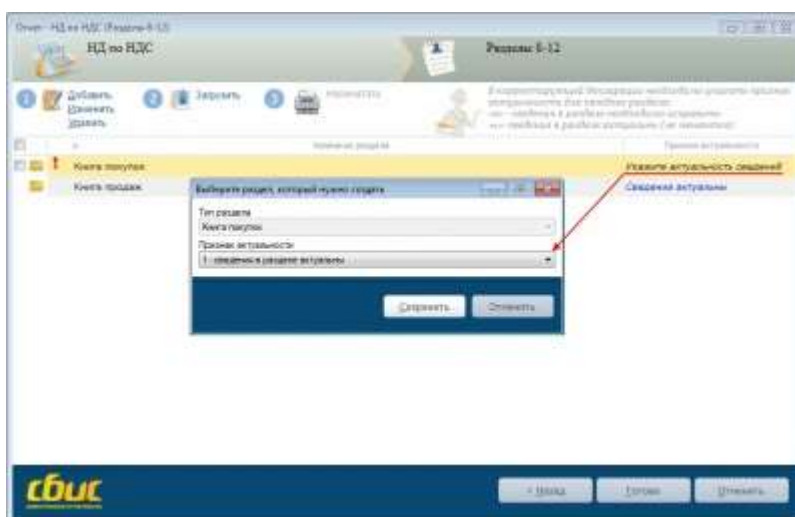
2. Если в книгу покупок или книгу продаж вносились изменения по истечении налогового периода, то они указываются в корректирующей декларации в Приложении 1 к соответствующему разделу.

Разберем на примере: в НДС по НДС необходимо указать счет-фактуру продавца. Дата выставления - 28 марта 2015 года. В нем была найдена ошибка в сумме покупки и 2 апреля оформлена корректирующий счет-фактура. Как правильно отчитаться?

- Сначала **необходимо отправить в НИ первичную декларацию**, в которой будут указаны данные в счет-фактуры с ошибкой. На вкладке «Разделы 8-12» в Книге покупок добавьте счет-фактуру от 28.03.2015.



- Когда будет получен результат обработки (т.е. декларация зарегистрирована в базе налоговой инспекции ЭОД), **заполните и отправьте корректирующий отчет**, в Приложении 1 к разделу 8 которого сторнируйте данные ошибочного счета-фактуры от 28.03.2015 и укажите сведения корректирующего счета-фактуры. Внесите необходимые изменения в разделе 3. На вкладке «Разделы 8-12» укажите актуальность сведений для всех разделов.



- Добавьте «Доп. листы книги покупок» с признаком актуальности «0». Сюда добавьте счет-фактуру за 28.03.2015, все суммы укажите со знаком "-". Здесь же добавьте данные корректирующей счет-фактуры с измененной суммой.

№ инв.	Дата	Удостоверение (счет-фактура)	Удостоверение	Итого НДС	Документ-основа	Дата отчета (счета)	Итого НДС	Сумма налога
Данные из книги покупок								5 230.00
Итого								8 885.00
1	03	990230142007668101001 СФ № 2967 от 28.03.15				28.03.15	-8 230.00	-8 230.00
2	03	990230142007668101001 СФ № 2967 от 28.03.15 СФ-корр. № 25 от 02.04.15				28.03.15	8 230.00	8 230.00