

ASWIN 10

Съгласно промените в Правилника за прилагане Закона за данъка върху добавена стойност от брой **6** на **Държавен вестник** от 2010 година /**в сила от 01.01.2010 година** / в Модул ДДС има следните промени:

1. В Справка декларация за ЗДДС:
Клетка 18 – изменен текст и алгоритъм за изтегляне от дневник на продажбите.
Клетка 80 - изменен текст,
2. В Дневник на продажбите – изменена колона 22.
3. Създадени са нови Видове сделки за дневник прадажби - ВОП облагаеми с нулева ставка.

30	ДО на ВОП стоки с нулева ставка
31	ДО на ВОП по чл.82 с нулева ставка

4. Смяна на алгоритъм за изтегляне на данни за дневник покупки и продажби от счетоводните записи – данните се изтеглят по архивен номер, така, че ако има един документ/фактура, протокол и т.н./ осчетоводен в няколко документа с различен архивен номер и/или папка, в дневника ще се отразят като няколко документа. При проверка с F5 за тези документи ще се изведе информация за дублирани документи в текущ период.

5. Променени алгоритми за създаване на изходните файлове.

Модул ДДС

Дневници Покупки, Продажби

Преди попълване на Дневник Покупки/Продажби, трябва да се определи данъчният период и да се въведат параметри на системата като Име на регистрирано лице, Клон, Идентификационен номер и други.

Попълването на Дневник Покупки/Продажби става чрез ръчно въвеждане или чрез трансфериране на данните от счетоводната програма АС.

При ръчно въвеждане се нанасят данните в отделните колони. Колона „Клон” се взема от введените параметри на системата. Колона „Вид на документа” е оформена като номенклатура и с клавиш F2 се показват нейните стойности. Колони „Номер на документа” и „Дата на документа” се въвеждат ръчно. Колони „Номер на Контрагент”, „Идентификационен номер на контрагента” и „Име на контрагента” са взаимно свързани и при попълване на едно от тях се попълват и другите. Данните се вземат от въведена (трансферирана от счетоводството) номенклатура и се показват при натискане на клавиш F2.

Пореден номер	Клон	Вид на документа	Номер на документа	Дата на документа	Номер на контрагента	Идентификационен номер на контрагента	Име на контрагента	Вид на стоката / услугата	ДО и данък на получените доставки ВОП, получените доставки по чл. 82, ал. 2 - 4 ЗДДС и вноса без право на данъчен кредит или без данък
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	13								0.01
									0.01

Колони „Вид стока/услуга” и колоните със суми се въвеждат ръчно. В Дневника на Продажбите, колоните които са ДДС ставки 20% и 7% (колони 12 и 18) се изчисляват автоматично в зависимост от сумата в предходната колона, а колони 9 и 10 са сумарни колони:


$$к9 = к11 + к13 + к14 + к17 + к19 + к21$$

$$к10 = к12 + к15 + к16 + к18.$$

При въвеждане на стойност в колона 24 „ДО на освободени доставки и освободените ВОП”, трябва да се направи избор дали тази данъчна основа не касае случай на ВОП, респективно дали трябва да се включи във VIES-декларацията. В тази връзка от появилата се форма, следва да се избере, някоя от следните възможности:

- ДО на освободени ВОП;
- ДО на освободени ВОД - ще се включи във VIES – декларацията (к3);
 - ДО на освободени доставки на услуги по чл.21(3),22-24-територията на друга държава - ще се включи във VIES – декларацията (к5);
- БЕЗ ПРОМЯНА - запазва се текущото състояние.

Последната колона в Дневник Покупки/Продажби, показва как са въведени данните – ръчно, автоматично или коригирани след автоматично въвеждане.

При въвеждане или редакция на данните, в първата колона се появява знак показващ, че редът се редактира .

Записването на данните става чрез отиване на нов ред със стрелка надолу/нагоре или с клавиш Enter, ако маркерът е на предпоследната колона.

След записване, ако има грешка в реда, той се оцветява в червено. Грешката може да се види с клавиш F7. При натискането му, в долната част на екрана се появява поле, което показва грешките.

При натискане на клавиш F3 или четвъртия бутон от лентата на менюто, се изтрива редът на който е маркерът. С комбинацията Alt + F3 се изтриват всички редове в дневника.

С клавиш F4 се дублира съдържанието на клетката от горния ред, ако има въведен такъв.

Клавиш F5 прави проверка за дублирани документи по номер на документ и показва поредните им номера и от кой период са.

Клавиш F6 служи за проверка за коректност на всички редове в дневника

При трансфериране на данните от счетоводната програма АС, се извършва проверка за коректност на данните и некоректните редове се оцветяват в червено.

ДДС - [ПОКУПКИ за периода 01.09.2005 - 30.09.2005]									
Данъчни регистри Настройки / сервис Други продукти на АЛГОС Помощ Край									
Пореден номер	Клон	Вид на документа	Номер на документа	Дата на документа	Номер на контрагента	Идентификационен номер на контрагента	Име на контрагента	Вид на стоката / услугата	ДО и данък на получените доставки, ВВП, получените доставки по чл. 82, ал. 2 - 4 ЗДДС и вноса без право на данъчен кредит или без данък
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
349	13 04		0000003127	09.09.2005	1701	131179972	ИНДУСТРИАЛНО ХИМИЯ ЕООД	С 314/С414-КАША - ИНДУСТР.ХИМИ	0.00
350	13 04		0000000152	08.09.2005	2048	131270742	ФЕНИКС ИНЖЕНЕРИНГ 04 ЕООД	РЕМ. НА РОТОР ПОРЪЧКА 13088	0.00
351	13 04		0000000155	13.09.2005	2048	131270742	ФЕНИКС ИНЖЕНЕРИНГ 04 ЕООД	РЕМ. НА РОТОР ПОРЪЧКА 13088	0.00
352	13 04		0000000166	01.09.2005	2048	131270742	ФЕНИКС ИНЖЕНЕРИНГ 04 ЕООД	РЕМОНТ НА РОТОР ПОРЪЧКА 13088	0.00
353	13 04		0000000105	27.09.2005	9109	131380719	"ИСКОМ" ООД София	Матричен принтер Ф-ра 00000001	0.00
354	13 04		0000014906	21.09.2005	1379	819364771 Ю	ВИК ЕООД ДУПНИЦА	Вода Дупница	0.00
355	13 04		0000034170	30.08.2005	276	825393416 Ю	АРЗ АД ПЪРВОМАЙ	С 157/ДОРНИК КОНЧУС-АРЗ	0.00
356	13 04		0000034274	19.09.2005	276	825393416 Ю	АРЗ АД ПЪРВОМАЙ	С160/С161/ПЪРВОМАЙ	0.00
357	13 04		1000000877	03.08.2005	784	831307279	ВРВ - ВАСИЛ ВАСИЛЕВ ЕТ	ПРАНЕ-МИЯЧКА ПОДЪЧЕН	0.00
358	13 04		1000000907	02.09.2005	784	831307279	ВРВ - ВАСИЛ ВАСИЛЕВ ЕТ	ПРАНЕ-ВИТИНЯ	0.00
359	13 01		1000000908	02.09.2005	784	831307279	ВРВ - ВАСИЛ ВАСИЛЕВ ЕТ	ПРАНЕ-ОБЩ СФ	68.05
360	13 04		1000000909	02.09.2005	784	831307279	ВРВ - ВАСИЛ ВАСИЛЕВ ЕТ	ПРАНЕ-ОБЩ СФ	0.00
361	13 04		1000000910	02.09.2005	784	831307279	ВРВ - ВАСИЛ ВАСИЛЕВ ЕТ	ПРАНЕ И ГЛАДЕНЕ-ВРВ	0.00

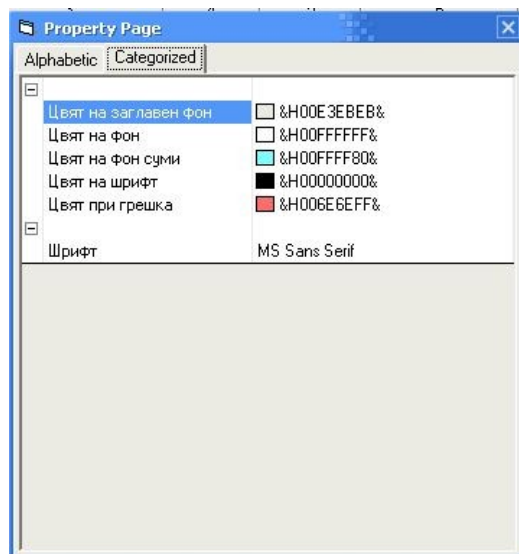
При натискане на десен бутон се появява контекстно меню, чрез което може да се скрие отделна колона или да се покажат всички колони.

Опция „Антетка само на първа стр.” е обща за двата дневника. При маркирането ѝ, антетката на дневниците ще се печата само на първа страница. По подразбиране опцията не е маркирана и антетките ще се печатат на всеки лист.

При щракване с мишката върху антетката на дадена колона, съдържанието на текущия дневник ще се сортира по тази колона. За да се върне началната сортировка, трябва да се избере опция „Обнови”.

Опция „Автом. Оразмери колоните” служи за оразмеряване на всички колони по ширина.

При избиране на опция „Характеристики”, може да се смени шрифта и цветовете на текущия дневник:



Печат на дневник става чрез натискане на бутона с принтерчето от лентата на менюто или с натискане на клавиатурна комбинация Ctrl + P (английската буква „P”). Появява се предварителен преглед на дневника, който ще се разпечатва.

Има възможност за експортиране на съдържанието на дневник в Екселски файл. Това става като се натисне клавишна комбинация Ctrl + E (английската буква „E”) или бутончето с иконката на Ексел в горната дясна част на лентата с бутони.

Справка-Декларация

За удобство при попълването, Справката-Декларация е разделена условно на 2 части – Раздел А и Раздели Б-Д. Информацията се взема от Дневник Покупки/Продажби. Данните в оцветените в синьо клетки, могат да се променят, но ще бъдат различни от данните в Дневник Покупки/Продажби. Промените се отчитат в сумарните клетки. При печат се показва предварителен преглед на цялата Справка-Декларация.

СПРАВКА-ДЕКЛАРАЦИЯ		ТД на НАП /офис					
СПРАВКА-ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ДАНЪК ВЪРХУ ДОБАВЕНАТА СТОЙНОСТ		Входящ № /..... г.					
		попълва се от приходната администрация					
		Данъчен период: 09/2005					
		мм/гггг					
А: Наименование и адрес за кореспонденция на регистрираното лице		ИН по ЗДДС: BG1308228780268					
"БДЖ" ЕАД		ИН:					
София, ул. "Иван Вазов" 3							
Раздел А: Данни за начислен данък върху добавената стойност							
Общ размер на данъчните основи за облагане с ДДС (сума от кл. 11 до кл. 16)		76 833.33	01	Всичко начислен ДДС (сума от кл. 21 до кл. 24)	14 784.31	20	
Данъчна основа, подлежаща на облагане със ставка 20 %:							
- данъчна основа на облагаемите доставки, вкл. доставките при условията на дистанционни продажби с място на изпълнение на територията на страната		76 733.33	11	Начислен ДДС	14 784.31	21	
- данъчна основа на ВОП и данъчна основа на получени доставки по чл. 82, ал. 2 - 4 ЗДДС		0.00	12	Начислен ДДС за ВОП и за получени доставки по чл.82,ал.2 - 4 ЗДДС	0.00	22	
				Начислен данък (20 %) в други случаи, предвидени в ЗДДС	0.00	23	
Данъчна основа на облагаемите доставки със ставка 7 %		0.00	13	Начислен ДДС (7 %)	0.00	24	
Данъчна основа, подлежаща на облагане със ставка 0 %:							
- данъчна основа на доставки по глава трета от ЗДДС		0.00	14				
- данъчна основа на ВОД на стоки		100.00	15				
- данъчна основа на доставки по чл. 140, 146 и чл. 173, ал. 1 и 4 ЗДДС		0.00	16				
Данъчна основа на доставки на услуги по чл.21, ал.3 и чл. 22 - 24 с място на изпълнение		200.00	17				

OK

Изход

Печат

Раздел А

Раздел Б - Д

VIES

Данъчния период и данните за регистрираното лице (име, адрес, идентификационен номер) се попълват автоматично от параметрите на системата.

Ако фирмата е регистрирана по ЗДДС, ще може да се избира и VIES-декларация.

Данните в нея се вземат от Дневник Продажби.

VIES-декларацията съдържа следните данни:

- всички извършени вътреобщностни доставки на стоки, по които получатели са регистрирани за целите на ДДС лица в друга държава членка;
- доставките на услуги по чл. 21, ал. 3 и чл. 22 - 24 от закона с място на изпълнение на територията на друга държава членка, по които получатели са регистрирани за целите на ДДС лица в друга държава членка;
- доставките като посредник в тристранна операция.

Сумите могат да бъдат променени и промените ще се отразят в сумарните клетки.

В VIES-декларацията могат да се трият редове с клавиш F3, както и да се добавя нов ред чрез F5, в случай че има продажба от минал период.

Промените се отразяват в сумарните клетки и клетката за брой редове на декларацията.

СПРАВКА-ДЕКЛАРАЦИЯ

VIES-ДЕКЛАРАЦИЯ		ТД/офис			
		Входящ № / г попълва се от приходната администрация			
		Данъчен период: 09/2005 мм/гггг			
А. Данни за регистрираното лице					
Идентификационен номер по ДДС: BG1308228780268					
Име/наименование: "БДЖ" ЕАД					
Адрес за кореспонденция: София, ул."Иван Вазов" 3					
Б. Данни за лицето, подаващо декларацията:					
Име: Людмил Тучки					
ЕГН/ЛНЧ:					
Адрес за кореспонденция:					
Адрес (кв., ж.к., ул. №):					
Населено място (гр./с.):					
Пощенски код					
В качеството на		представяващ пълномощник			
В. Извършени вътреобщностни доставки на стоки, доставки на стоки като посредник в тристранна операция, както и доставка на услуги по чл. 21, ал. 3 и чл. 22 - 24 ЗДДС с място на изпълнение на територията на друга държава членка, по които получатели са регистрирани за целите на ДДС лица в друга държава членка.					
Данъчна основа - общо в лева (сума на колони к3 + к4 + к5), в това число		500.00	01		
Данъчна основа на ВОД (сума на колона к3)		100.00	17		
Общ брой редове в декларацията		2	02		
№ на ред	ИН по ДДС на получателя/придобивачия (вкл. знака)	Данъчна основа в лв.			Данъчен период, през който данъкът е станал изискуем* (мм/гггг)
		вътреобщностни доставки на стоки	доставки на стоки като посредник в тристранна операция	доставка на услуги по чл.21, ал.3 и по чл.22 - 24 ЗДДС с място на изпълнение на територията на друга държава членка	
к1	к2	к3	к4	к5	к6
1	BG130566037	100.00	300.00	100.00	
2					09/2005

*В колона к.6 се вписва данъчният период, през който данъкът е станал изискуем, в случаите, когато този период е различен от данъчния период, за който се отнася тази декларация.

Долуподписаният Людмил Тучки, декларирам, че представлявам лицето, посочено в кл. А, и посочената в този формуляр информация е вярна и точна. Известно ми е, че за неверни данни нося отговорност по чл. 313 НК.

Забележка. Този формуляр се попълва задължително на машина. Стойностите се посочват в левове и стотинки.

OK

Изход

Печат

Раздел А

Раздел Б - Д

VIES

При натискане на бутона „OK” данните от VIES-Декларацията се записват и при следващо извикване се появяват същите данни. При изтриване на всички редове от VIES-Декларацията и записване с бутона „OK”, при следващо извикване се вземат отново оригиналните данни за VIES-Декларацията.

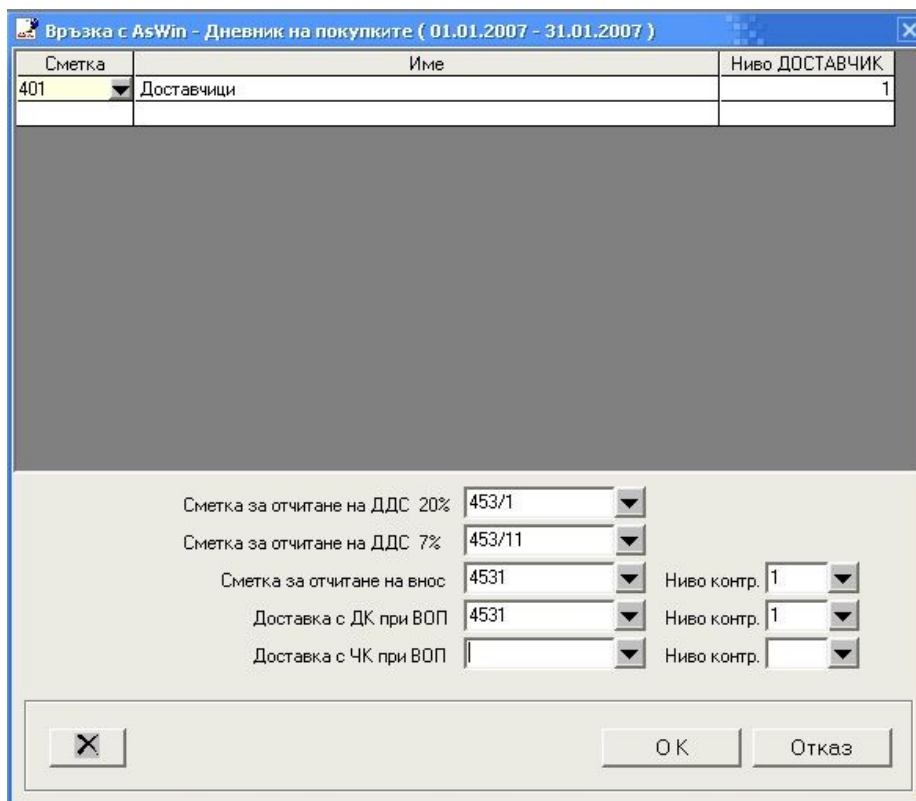
И при двете декларации може да се променя шрифта, посредством натискане на десен бутон и избиране на опция „Характеристики”.

Запис на данните

При избиране на тази опция от менюто се записват файловете DEKLAR.TXT, POKUPKI.TXT, PRODAGBI.TXT. Ако има данни за VIES-Декларация, се записва и файл VIES.TXT. По подразбиране е зададено устройство А:, където да се запишат данните. Чрез бутон „Избор на път” може да се избере друго устройство и директория

Връзка със счетоводство

Преди да бъдат трансферирани данните от счетоводството, трябва да бъдат настроени сметките за които ще се вземат данните. Също така сметка за ДДС 20%(ако има), сметка за ДДС 7%(ако има), сметка за отчитане на внос (ако има) и избиране на аналитично ниво за Контрагент, сметка за доставка с данъчен кредит при ВОП (ако има) и избиране на аналитично ниво за Контрагент. Сметките за ДДС 20% и ДДС 7% са отделни и независима една от друга, т.е. може всяка една от двете да не присъства.



Сметка	Име	Ниво ДОСТАВЧИК
401	Доставчици	1

Сметка за отчитане на ДДС 20% 453/1

Сметка за отчитане на ДДС 7% 453/11

Сметка за отчитане на внос 4531 Ниво контр. 1

Доставка с ДК при ВОП 4531 Ниво контр. 1

Доставка с ЧК при ВОП Ниво контр.

При трансфер на данни за Дневник Покупки, сметката зададена в поле „Сметка за отчитане на ДДС 7%”, **трябва да е различна** от сметката зададена в поле „Сметка за отчитане на ДДС 20%”.

За трансфер на данните от счетоводството за Дневник Продажби, трябва да се обяват сметки за ДДС 20% и 7% ако има такива, сметка за ДДС за ВОП, сметка за ДДС доставки по чл. 82, сметка за ДДС (20%), предвидени в закона, както и прилежащите към тях аналитични нива за Контрагент. В случай, че няма някоя от сметките, полетата се оставят празни. Както при Дневник на покупките сметките за ДДС 20% и ДДС 7% са отделни и независима една от друга и може всяка една от двете да не присъства.

Връзка с AsWin - Дневник на продажбите (01.09.2005 - 30.09.2005)

Сметка	Име	Ниво КЛИЕНТ
411/1	Клиенти	1
609/9	Разходи за начислен ДДС	1
416	Клиенти по продажби със свърз. лица	1
498/1	Други дебитори външни	1

Сметка за отчитане на ДДС 20% 453/2

Сметка за отчитане на ДДС 7%

ДДС за ВОП

ДДС доставки по чл.82

ДДС (20%), предвиден в закона

Ниво контр. []

Ниво контр. []

Ниво контр. []

[X] [OK] [Отказ]

За да се трансферират номенклатурите за Изпълнители и Получатели, трябва да се избере от менюто опция „Връзка с АС” и от подменюто, опция „Номенклатури”.

Връзка с ASWin 1.0 НОМЕНКЛАТУРИ

Номенклатура ИЗПЪЛНИТЕЛИ :

12 [Запис]

Номенклатура ПОЛУЧАТЕЛИ :

5 [Запис]

Добавяне само на новите елементи

Пълно припокриване на номенклатурата

[Изход]

Приключване на период

При избиране на тази опция, автоматично се предлага нов период, който да бъде зададен след приключване на стария. Периодът може да бъде променян както напред, така и назад.

Приключване на период

ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ПЕРИОД 01.01.2007 - 31.01.2007

Нов данъчен период :

От : 01.02.2007 до : 28.02.2007

[Да] [Отказ]

Настройки / сервис

От това меню, може да се промени даначния период, да се разглеждат и редактират номенклатурите на Изпълнителите и Получателите.

От „Данни за предходни период“, могат да се разглеждат данните от справката-декларация за отминал период.

Данни за предходни периоди (текущ период: 02.2007)

Период(мм.гггг): 01.2007

Раздел А

Раздел Б - Д

OK Изход

Раздел А: Данни за начислен данък върху добавената стойност

Общ размер на данъчните основи за облагане с ДДС	3 258.47	01	Всичко начислен ДДС	624.80	20
Данъчна основа със ставка 20%			Начислен ДДС	40.00	21
- облагаеми доставки, вкл. дистанц. продажби	200.00	11	Начислен ДДС за ВОП и доставки по чл. 82	579.00	22
- данъчна основа на ВОП и доставки по чл. 82	2 895.00	12	Начислен данък(20%) в други случаи от ЗДДС	3.00	23
Данъчна основа със ставка 7%	40.00	13	Начислен ДДС (7%)	2.80	24
Данъчна основа със ставка 0%					
- доставки по глава трета от ЗДДС	100.00	14			
- данъчна основа на ВОД на стоки	21.51	15			
- доставки по чл. 140, 146, 173 ,ал.1 и 4 ЗДДС	23.47	16			
Доставки услуги по чл. 21 и чл. 22 - 24, място на изпъл. друга държава членка	25.43	17			
Доставки по чл. 69 ЗДДС вкл. при условия на дист. продажби	27.38	18			
Данъчна основа ма освоб. доставки и освоб. ВОП	19.56	19			

Преди започване на работа с ДДС модула, трябва да се въведат някои параметри на системата, като Наименование на регистрирано лице, Телефон за контакти, Дата за последна регистрация по ЗДДС, номер на клон, идентификационен номер, име на упълномощено лице, адрес за кореспонденция и други. Въвеждането на тези данни е важно, защото те се използват при Справката-Декларация, VIES-декларацията и при формиране на файловете DEKLAR.TXT и VIES.TXT.

Параметри на системата

Наименование на регистрираното лице :

Телефон за контакти :

Дата на последна регистрация по ЗДДС :

Дата на последно прекратяване на регистрацията :

Номер на клона :

Идентификационен номер по ЗДДС:

Идентификационен номер :

Адрес на регистрираното лице :

Име на упълномощено лице :

ЕГН / ЛНЧ:

Адрес за кореспонденция:

Адрес (кв., ж.к., ул. №)

Населено място (гр./с.)

Пощенски код:

Опцията „Преглед на текстови файлове” пуска програмата Notepad, с която могат да бъдат разглеждани файлове.

При първо стартиране на модула ДДС, се обновяват номенклатурите на Видове документи, Видове сделка при продажби, Видове сделка при покупки, както следва:

NomType	NomCode	Text	КОЛ ОСНОВА	КОЛ.ДДС	VIES
		ВИДОВЕ ДОКУМЕНТИ			
10	1	Фактура			
10	2	Дебитно известие			
10	3	Кредитно известие			
10	7	Митническа декларация			
10	9	Протокол или друг документ			
10	81	Отчет за извършените продажби			
10	82	Отчет за извършените прод. при спец. ред			

ВИДОВЕ ПОКУПКИ					
11	1	Покупки без ДК	9	-	
11	2	Покупки с право на ДК	10	11	
11	3	Покупки с частичен ДК	12	13	
11	4	Внос с ДК	10	11	
11	5	ДО като посредник в тристранна операция	15	-	
11	6	Доставки с право на ДК от ВОП	10	11	
11	7	Доставки с право на част ДК от ВОП	12	13	
11	8	Покупки с право на ДК от сметка ДДС	10	11	
11	9	Покупки без право на ДК от сметка ДДС	9	-	
ВИДОВЕ ДОСТАВКИ					
12	1	ДО, ставка 20%	11	12	-
12	2	ДО, ставка 0% (износ)	19	-	-
12	3	ДО, освободени ВОП	24	-	-
12	4	ДО, ставка 7%	17	18	
12	5	ДО на ВОД	20	-	3
12	6	ДО, доставки по чл.140, чл.146 и чл.173	21	-	-
12	7	ДО, услуги по чл.21, чл.22-24	22	-	5
12	8	ДО, доставки по чл.69, дистанц. прод.	23	-	-
12	9	ДО, Посредник в тристранни операции	25	-	4
12	10	ДО на ВОП, Стоки	13	15	-
12	11	ДО, доставки по чл.82, Услуги	14	15	-
12	12	Начислен други ДДС	-	16	-
12	13	ДО, освободени ВОД	24	-	3
12	14	Продажби ставка 20% от сметка ДДС	11	12	
12	20	Обща турист. услуга по чл.86(1) от ПЗДДС	-	-	-
12	23	ДО, осв. дост. и услуги по чл.21,22-24	24	-	5
12	30	ДО на ВОП стоки с нулева ставка	13	-	-
12	31	ДО на ВОП по чл.82, нулева ставка	14	-	-
12	33	ДО на ВОП,ВОД,чл.21;22-24-не вклч. VIES	24	-	-