

Методика за специфично отчитане на ДДС на хляб и брашно (0% ставка) в Колибри ERP

Прилагането на нулева ДДС ставка за брашно и хляб според Чл. 66б. (Нов - ДВ, бр. 52 от 2022 г., в сила от 01.07.2022 г.) ЗДДС, ППЗДДС изм. и доп. ДВ. бр.59 от 26 Юли 2022г., изисква да се направят следните настройки в Колибри ERP с цел правилното изчисление и отразяване на операциите в дневниците по ЗДДС.

Настройки.

1. Включване на системния параметър **ALTDDS66B** за функционалността за алтернативно отчитане на ДДС според Чл. 66б ЗДДС.
Настройки/Управление на првата/Системни параметри раздел Счетоводство.

СИСТЕМНИ ПАРАМЕТРИ

Глобални параметри					
Глобални параметри					
Счетоводство					
#	ID	Параметър	Тип	Стойност	Действие
1.	ACC_COUNT_ONLINE	Online осчетоводяване на операциите	bool	Да	✓ ✗
35.	ALTDDS66B	Начисляване с алтернативна данъчна ставка, за артикулите, които имат алтернативна ставка по чл. 66б от ЗДДС	bool	Да	✓ ✗

2. Настройка на атрибутите за алтернативната ДДС ставка и вид документ в отчетите за продажбите за продуктите, които попадат в определението „хляб“ и „брашно“ с 0% ДДС ставка.

В Списъци/Асортименти/Категории и атрибути проверете за наличието на категория атрибути ДДС и ако е необходимо я импортирайте от секцията за предефинирани атрибути.

Списък

Метакатегория - Всички - _ Продукти _ Складови единици _ Комплекти _ Свързани продукти _ Документи _ Партньори _ Промокод

F»

#	Код	Категория	#A	Действие
10	MDDS	Параметри	2	✓ ✖

✖ « изтриване на маркираните

Основни данни | **Атрибути** | Групи асортименти | Свързани асортименти

Атрибути

#	Код	Атрибут	Описание	Тип данни	Филтър	#M	Действие
0	ALTDDS	Алтернативна ДДС ставка	Алтернативна ставка ДДС в %	float	-	14	✓ ✖
1	ALTDSCODE	Специфично отчитане на ДДС	Специфично отчитане на ДДС валидно от 9.07.2022 до 1.07.2023 г. (" - Няма, 84 - Хляб, 85 - Брашно)	string	-	2	✓ ✖

✖ « изтриване на маркираните

Основни данни | **Въведени стойности** | Документи

Редактиране на атрибут

Код: ↔ ✓ Запис ✖ Отказ

Име (bg):

Описание (bg):

Име (en):

Описание (en):

Филтър: Да Ред

Партн. портал: Да

Тип данни: « Стриктен « Количествен

Мин. стойност: Макс. стойност

Списък:

Фигура 1 Атрибут „Алтернативна ставка ДДС“

Списък

Метакатегория - Всички - Продукти Складови единици Комплекти Свързани продукти Документи Партньори Промокодове Дс

#	Код	Категория	#A	Действие
10	MDDS	Параметри	2	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>

изтриване на маркираните

Основни данни Атрибути Групи асортименти Свързани асортименти

Атрибути

#	Код	Атрибут	Описание	Тип данни	Филтър	#M	Действие
0	ALTD DS	Алтернативна ДДС ставка	Алтернативна ставка ДДС в %	float	-	14	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
1	ALTD DSCODE	Специфично отчитане на ДДС	Специфично отчитане на ДДС валидно от 9.07.2022 до 1.07.2023 г. (" - Няма, 84 - Хляб, 85 - Брашно)	string	-	2	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>

изтриване на маркираните

Основни данни Въведени стойности Документи

Редактиране на атрибут

Код ↔ Запис Отказ

Име (bg)

Описание (bg)

Име (en)

Описание (en)

Филтър Да Ред

Партн. портал Да

Тип данни « Стриктен « Количествен

Мин. стойност Макс. стойност

Списък

84
85

Фигура 2 Атрибут „Специфично отчитане на ДДС“

3. Асоцииране на групите асортименти, за които ще се използват тези допълнителни характеристики (атрибути за алтернативна ДДС ставка и вид документ в отчета за продажби).
4. За продуктите, които попадат в категорията „хляб“ и „брашно“ с 0% ДДС ставка е необходимо да въведете алтернативната 0% ДДС ставка в атрибута **ALTD DS** и вида документ за отчет продажби 84 или 85 в атрибута **ALTD DSCODE**. ДДС ставката в основните данни за асортимента трябва да си остане 20%. Алтернативната ДДС ставка от 0% ще се прилага автоматично за документи с дата на осчетоводяване в периода 9.07.2022-1.07.2023.

СТОКИ

Списък | Основни данни | Атрибути | Цени | Документи | Резерв | Каталог | Комплекти | Свързани | Картон

Атрибути

Номер: Група:

Име:

Мярка (OME): Схема:

За мярка: « от схемата за разфасоване

Предефинирани атрибути

Баркод: SN Вид:

Стойности на атрибутите

	Код	Атрибут	Описание	Стойност	Тип	Д-е
<input checked="" type="checkbox"/>	MDDS	Параметри				
<input type="checkbox"/>	ALTD DS	Алтернативна ДДС ставка	Алтернативна ставка ДДС в %	0	float	✗
<input type="checkbox"/>	ALTD DSCODE	Специфично отчитане на ДДС	Специфично отчитане на ДДС валидно от 9.07.2022 до 1.07.2023 г. (" - Няма, 84 - Хляб 85 - Брашно)	84	string	✗
<input checked="" type="checkbox"/>	« изтриване на маркираните					

Фигура 3 Примерна настройка на продукт „хляб“

Меню: Списъци/Асортименти/Стоки/Влизате в артикула/Таб Атрибути



Списък | Основни данни | **Атрибути** | Цени | Документи | Резерв | Каталог | Комплекти | Свързани | Картон

Атрибути действие

Номер: БР-ТЕСТ Група: Храни

Име: **Брашно-ТЕСТ**

Мярка (ОМЕ): бр. Схема: -

За мярка: бр. (ОМЕ) * от схемата за разфасоване

Предефинирани атрибути

Баркод: SN Вид:

Стойности на атрибутите

<input type="checkbox"/>	Код	Атрибут	Описание	Стойност	Тип	Д-е
	MDDS	Параметри				
<input type="checkbox"/>	ALTDDS	Алтернативна ДДС ставка	Алтернативна ставка ДДС в %	0	float	✗
<input type="checkbox"/>	ALTDSDCODE	Специфично отчитане на ДДС	Специфично отчитане на ДДС валидно от 9.07.2022 до 1.07.2023 г. (" - Няма, 84 - Хляб, 85 - Брашно)	85	string	✗
✗	* изтриване на маркираните					

Легенда

Фигура 4 Примерна настройка на продукт „брашно“

Кодовете 84(хляб) и 85(брашно) отговарят на новите типове отчети за продажба на дребно, които трябва да се генерират за отчитане на продажбите на тези стоки .

5. Дефиниране на новите видове документи за отчет продажби на „хляб“ и „брашно“. Настройки/Документи/Видове документи/Тип на документа „Дневници ДДС(EU 2007):

ВИДОВЕ ДОКУМЕНТИ

Видове документи

Списък

Тип документ ▾

	Код	Име	Ред *	Тип	Действие
<input checked="" type="checkbox"/>	Ф	Фактура	<input type="text" value="01"/>	01 Фактура ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ДИ	Дебитно известие	<input type="text" value="02"/>	02 Дебитно известие ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	КИ	Кредитно известие	<input type="text" value="03"/>	03 Кредитно известие ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	МД	Митническа декларация	<input type="text" value="07"/>	07 Митническа декларация ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ПРО	Протокол	<input type="text" value="09"/>	09 Протокол или друг докуме ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	163	Общ протокол	<input type="text" value="09-2"/>	09 Протокол или друг докуме ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ФК	Фактура - Касова Отчетност	<input type="text" value="11"/>	11 Фактура - Касова Отчетно ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ДИК	Дебитно Известие - Касова Отчетност	<input type="text" value="12"/>	12 Дебитно известие - Касови ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	КИК	Кредитно Известие - Касова Отчетност	<input type="text" value="13"/>	13 Кредитно известие - Касови ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ПР112	Протокол по чл. 112 ал. 8 от ЗИД на ЗДБР	<input type="text" value="50"/>	50 Протокол за начисляване ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ОП	Отчет продажби	<input type="text" value="81"/>	81 Отчет за извършените пр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ОПГ	Отчет продажби гориво с компенсаци	<input type="text" value="83"/>	83 Отчет за извършените пр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ОПХ	Отчет за извършени продажби хляб	<input type="text" value="84"/>	84 Отчет за извършените пр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	ОПБ	Отчет за извършени продажби брашно	<input type="text" value="85"/>	85 Отчет за извършените пр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	П91	Протокол по чл. 151в (3)	<input type="text" value="91"/>	91 Протокол за изискуемия д ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	К91	Протокол (корективен) по чл. 151в (3)	<input type="text" value="91-1"/>	91 Протокол за изискуемия д ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	П92	Протокол по чл. 151г (1)	<input type="text" value="92"/>	92 Протокол за данъчния кр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	К92	Протокол (корективен) по чл. 151г (1)	<input type="text" value="92-1"/>	92 Протокол за данъчния кр ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	П93	Протокол по чл. 151в (7) - нерег. лице	<input type="text" value="93"/>	93 Протокол за изискуемия д ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	П94	Протокол по чл. 151в (7) - рег. лице	<input type="text" value="94"/>	94 Протокол за изискуемия д ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	-ДИ	Анулиране на Дебитно Известие	<input type="text" value="99"/>	02 Дебитно известие ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	-КИ	Анулиране на Кредитно Известие	<input type="text" value="99"/>	03 Кредитно известие ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	-Ф	Анулиране на Фактура	<input type="text" value="99"/>	01 Фактура ▾	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>

Фигура 5 Създаване на новите видове документи за отчет продажби на „хляб“ и „брашно“.

ДНЕВНИК НА ПРОДАЖБИТЕ ДДС 1



Дневник на продажбите ДДС		Филтър	Нов документ	Импорт	Дневник на продажбите - отчет				
Филтър действие X ✓									
#	Поле	Сравнение	Стойност	Поле	Операция				
Ново правило									
	Номер	Съдържа		...	« поле +				
Списък редови									
Приходен център: - основен -			+ Отчет продажби ✓ Прог						
F>	---		2022-07		- Тип на сделката -				
#	Вид	Номер	Дата док.	Дата осч.	Партньор	Обща стойност	ДО	ДДС	Де
1.	ОПБ	0020220731	31.07.2022	31.07.2022	Отчет за извършените продажби - 85 (Клон:5300 ФУ:)	40.00	40.00	0.00	▼
2.	ОПХ	0020220731	31.07.2022	31.07.2022	Отчет за извършените продажби - 84 (Клон:5300 ФУ:)	35.00	35.00	0.00	▼

Фигура 6 Примерни отчети за продажбите на "хляб" и "брашно"

- Внимание! Документи за периода от 9.07.2022, които са въведени в системата преди версията на Колибри ERP, касаеща тези промени трябва да се презапишат за да се отразят правилно в дневниците.**

Примери и отразяване в Дневниците по ДДС:

- При доставка, данъчната основа на „хляб“ и „брашно“ следва да се отразява в колона 10 "Доставки и ВОП с право на ПДК"
- При правилна настройка на продуктите „хляб“ и „брашно“ в документите за доставка и продажба данъчната основа на тези продукти ще се отделя в отделни полета на документа „ДО на хляба“ и „ДО на брашното“.

ДОКУМЕНТИ ЗА ДОСТАВКА 1

Списък	Редактиране	Разходи по доставка	Плащания	Заскладяване	Поръчки	Нареждане	Документи	Експорт
Редактиране								
Номер	0000045781	Вид	Ф - Фактура	<input type="checkbox"/> « приключен				
Дата осч.	28.07.2022 09:48:23	Плащане	В брой					
Дата док.	28.07.2022	Дата падеж°	28.07.2022					
Тип	ВП - с право на пълен ДК	Склад No	001 - Основен	<input checked="" type="checkbox"/> в синхрон				
Място	София	Дата дост.°	28.07.2022					
Връзка	добавяне на проформа +	Валута/курс	BGN / 1					
Доставчик Асортименти Получател Данни за фактурата Счетоводна информация								
#	Номер/кат.н.	Наименование			Цена	Ст-ст		
	Партида	Състояние	Количество	Мярка				
✗	1. ХЛ-ТЕСТ	Хляб-ТЕСТ						
⬆	580		500	бр.	1	500		
✗	2. БР-ТЕСТ	Брашно-ТЕСТ						
⬆	500		500	бр.	1	500		
+		« въведете номер на асортимент						
					Изчисли			
					Данъчна основа	1 000.00		
					ДДС	0.00		
					Всичко за плащане	1 000.00		
					Платено	500.00		
					Остатък за плащане	500.00		

Източник

От Документ за покупка Ф 0000045781 28.07.2022

1

Данни за дневника (EU-2007/2014)

> Изчисли

8а. Доставки по чл. 163а или Внос по чл. 167а	-	9. Доставки без право на ДК	0.00
10. Доставки и ВОП с право на ПДК	1000.00	11. ДДС с право на ПДК	0.00
12. Доставки и ВОП с право на ЧДК	0.00	13. ДДС с право на ЧДК	0.00
14. Годишна корекция	0.00	15. ДО като посредник	0.00
Обща стойност (сума)			1000.00

Фигура 8 Отразяване в дневника за покупки.

ДОКУМЕНТИ ЗА ПРОДАЖБА

1

Списък	Редактиране	Плащания	Експедиране	Поръчки	Нареждане	Документи	Експорт	Журнал
--------	-------------	----------	-------------	---------	-----------	-----------	---------	--------

Редактиране

Номер	8000000606	Вид	Ф - Фактура	<input type="checkbox"/> « приключен
Дата осч.	27.07.2022 14:08:46	Плащане	В брой	<input type="checkbox"/> « плащане
Дата док.	27.07.2022	Дата падеж°	29.07.2022	
Тип	ВП Облагаеми доставки	Склад No	001 - Основен	<input type="checkbox"/> « експедиране
Място	София	Дата дост.°	27.07.2022	
Връзка	добавяне на проформа +	Валута/курс	BGN / 1.000000	

Клиент	Асортименти	Изпълнител	Данни за фактурата	Счетоводна информация
--------	-------------	------------	--------------------	-----------------------

Ценови нива

✓ « Извличане на цените

Клиент 0 - Крайни цени (0.00%) Документ 0 - Крайни цени (0.00%) Промокод Цени по групи Отстъ

#	Номер/кат.н.	Наименование	Цена	Ст-ст
	Партида	Състояние	Количество	Мярка
✗	1. ХЛ-ТЕСТ	Хляб-ТЕСТ		
⬆		*100 (580)	100 бр.	1.6
+		« въведете номер на асортимент		
		Изчисли		
		Данъчна основа		160.00
		ДДС		0.00
		Всичко за плащане		160.00
		Платено		0.00
		Остатък за плащане		160.00

2. При продажба на хляб и брашно с 0% ДДС, данъчната основа да отива в колона 9 „Общ размер на ДО“ и в колона 19 „ДО на доставки по глава трета “ в дневника за продажби.

Клиент

Асортименти

Изпълнител

Данни за фактурата

Счетоводна информация

Данни за фактурата

По договор	<input type="text"/>	Сметка:	<input type="text" value="411"/>
Пълн. No	<input type="text"/>	Дата	<input type="text"/>
Заявка за эксп. No/Дата	<input type="text"/>	Транспорт	<input type="text"/>
УНП	<input type="text"/>		
Бележки	<input type="text"/>		
Вид на стоката	<input type="text"/>	(или обхват и вид на услугата)	
Основание	<input type="text" value="чл. 116 ал. 4 от ЗДДС"/>	(за нулева ставка, неначисляване на ДДС и др.)	
Поръчка No	<input type="text"/>	Поръчка Дата	<input type="text"/>

Регистрационен номер

Номер	<input type="text"/>	Дата	<input type="text"/>
-------	----------------------	------	----------------------

Допълнителни данни

Документ	<input type="text" value="-"/>		
Вид на сд.	<input type="text"/>	Усл. на дост.	<input type="text" value="-"/>
Вид транспорт	<input type="text" value="-"/>	Нац. транспорт	<input type="text" value="-"/>
Държава изпр./прист.	<input type="text" value="-"/>	Държава произход	<input type="text" value="-"/>
Код на работно място	<input type="text"/>	Код на оператор	<input type="text"/>
Уникален номер на устройство	<input type="text"/>	Дата/час на приключване на продажбата	<input type="text"/>
Източник на документа	<input type="text"/>	ДО на хляба (84)	<input type="text" value="160"/>
ДО на брашното (85)	<input type="text" value="0"/>	Стат. проц.	<input type="text" value="-"/>

Източник

От

Документ за продажба Ф 8000000606 27.07.2022

1

Данни за дневника (EU-2007/2014)

> Изчисли

8а. Доставки по чл. 163а или Внос по чл. 167а	-			
9. Общ размер на ДО	2	160.00	10. Всичко начислен ДДС	0.00
11. ДО за облагане със ставка 20%		0.00	12. Нач. ДДС за доставки по к.11 и нач. данък (20%) в други случаи	0.00
13. ДО на ВОП		0.00	15. ДДС за ВОП и чл.82	0.00
14. ДО на доставки по чл.82		0.00	16. Начислен данък за дост. на стоки и услуги за лични нужди	0.00
17. ДО на доставки със ставка 9%		0.00	18. Начислен ДДС 9%	0.00
ДО доставки със ставка 0%				
19. ДО на доставки по глава трета	3	160.00	20. ДО на ВОД	0.00
21. По чл.140 и др.		0.00	22. По чл.21 и др.	0.00
23. По чл.69 и др.		0.00	24. Освободени доставки и ВОП	0.00
25. ДО по тристр.опер.		0.00	Обща стойност (сума)	160.00

3. За доставките по чл. 163а (обратно начисляване на ДДС) или внос по чл. 167а от ЗДДС са създадени са още два типа сделки:

- Доставка, внос или вътреобщностно придобиване на хляб (07)
- Доставка, внос или вътреобщностно придобиване на брашно (08)

Те следва да се насочват в съответните колони в дневниците, както е заложено при обратното начисляване и по чл. 167 от ЗДДС, но със съответните допълнителни кодове 07- хляб и 08- брашно в колона 8а.