



Относно: Функционалности, свързани със законодателството на ЕС за Обслужването на едно гише във връзка с ДДС, т.нар. OSS.

1. Въведение

От 1 юли 2021 г. обхватът на режима за съкратено обслужване на едно гише (MOSS), въведен на 1 януари 2015 г., се разширява, за да стане обслужване на едно гише (OSS), което обхваща по-широк спектър от доставки, и се въвеждат допълнителни опростявания.

Това разширено обслужване на едно гише включва три специални режима: режима извън Съюза, режима в Съюза и режима при внос. Обхватът на вече съществуващите режими „режим извън Съюза“ и „режим в Съюза“ се разширява и се въвежда нов „режим при внос“. Тези специални режими позволяват на данъчно задължените лица да декларират и плащат дължимия ДДС в държави членки, в които те (по принцип) не са установени, чрез интернет портал в държавата членка, в която са идентифицирани (държавата членка по идентификация).

Налице е издаден документ от ЕК, ГД „Данъчно облагане и Митнически съюз“ „Косвено данъчно облагане и данъчна администрация“ ДДС със заглавие:

Ръководство за обслужването на едно гише във връзка с ДДС (на български)
Guide to the VAT One Stop Shop (in English)

Тези ръководства могат да бъдат намерени на:

https://nra.bg/wps/wcm/connect/nra.bg25863/92bf1ff0-ae0-4e52-88c2-7aa553301564/oss_guidelines_bg.pdf?MOD=AJPERES

https://ec.europa.eu/taxation_customs/system/files/2021-03/oss_guidelines_en_0.pdf

Новата функционалност идва с определени ограничения, а именно:

- а) С Колибри ERP може да се реализира за сега само „Режим в съюза“, т.нар. „Union scheme“.
- б) На настоящият етап ще могат да се въвеждат или импортират документи за продажба и да се изчисляват данъчни ставки и респективно ДДС съобразно страната членка на потребление (виж глава „Съкращения“ в горе споменатите документи). Като данъчна ставка се използва Стандартната ставка за ДДС за съответната държава.
- в) Няма специален регистър за ДП както и Справка декларация, а само потребителски отчет, който включва в себе си необходимите за справката данни.

Планирали сме бъдещо разширение на функционалността на Колибри ERP с която:

- г) Да могат да се задават данъчни ставки за конкретни групи асортименти и асортименти както и времеви периоди на тяхното действие;
- д) Въвеждане на специален регистър за ДП (OSS) подобен на настоящия Дневник на продажбите според изискванията на новия закон.

2. Функционален базис за реализация

За обезпечаването на необходимата методика се използват:

- а) Текущи функционалности като: клонове на фирмата, адреси на клиенти и техните клонове в частта „държава“ и регистрацията по ЗДДС;
- б) Разширяване на съществуваща функционалност като: въвеждане на ново поле „държава“ в адреса на фирмата и нейните клонове; въвеждане на нов тип на сделката „Дистанционни продажби (OSS-EU)“;
- в) Нови функционалности като: списък на страните членки на ЕС с данни за данъчните ставки; ДДС Регистрации в данните за фирмата; специален начин на изчисление на документите за продажба и доставка; и др.;
- г) Нов потребителски отчет с данни, необходими при формиране на „Справки-декларациите по режима за обслужване на едно гише“.

1. Адрес на фирмата и нейните клонове

При отразяване на сделките за продажба, в частност на дистанционните продажби (ДП) в рамките на ЕС по режимите на новия регламент, определена роля за формата на отчитане на ДП играе страната членка (на ЕС) от която е извършена доставката на стоки и/или услуги. В „Справки-декларациите по режима за обслужване на едно гише“ доставките, извършени от държавата (страна) членка по идентификация (ДЧИ) се отчитат в част 2.а) и 2.б).

За целта в основните данни за фирмата (2) (виж екран 1.), както и в данните на клон на фирмата (виж екран 2.), е въведено ново поле „Държава“ (3), което има смисъла на държава на регистрацията на основната дейност и отчитане на фирмата. Забележете, че до сега съществуваше поле държава (6), но то се намира в секцията „Езиково зависими данни“ (5) в информацията за адрес на седалището и представителството на фирмата и служи само информативно за визуализация в анкетите на документите и някои справки и отчети.

Именно данните в полето Държава (3) на фирмата или нейния клон се използва за идентификация на мястото на доставка (страната членка от която е извършена сделката).

Тези данни (за фирмата и клона) следва се приемат като „актуални“ към текущия момент. Но когато се налага промени в регистрацията на фирмата (Идентификационен Номер по ЗДДС) или извършване на регистрации за целите на ЗДДС (у нас и в ЕС) ще се използва отделен регистър.

ДАНИИ ЗА ФИРМАТА 1

Данни за фирмата 2	Банкови сметки	Клонове/Обекти	Клонове - банкови сметки	Имейл настройки	ДДС Регистрации
--	----------------	----------------	--------------------------	-----------------	-----------------

Езиково независими данни за фирмата

Идент. No	<input type="text" value="817077105"/>	ИН ЗДДС 4	<input type="text" value="BG817077115"/>
Рег. ЗДДС	<input checked="" type="checkbox"/>	Валута	<input type="text" value="BGN"/>
ГНЛ/GLN	<input type="text"/>	Код за номер.°	<input type="text"/>
Държава 3	<input type="text" value="* БЪЛГАРИЯ"/>	Регион	<input type="text" value="----"/>

Географски координати

Геокоординати,° / [Карта](#)

СУПТО (Н -18)

Търговски обект **СУПТО (Н -18)**

Дата на инсталация	06.01.2020 00:00:00	Дата на деинсталация	31.12.2020 00:00:00
--------------------	---------------------	----------------------	---------------------

Запис Отказ

Езиково зависими данни 5

Език	<input type="text" value="bg"/>	Интернет	<input type="text" value="www.edabg.com"/>
------	---------------------------------	----------	--

Фирма	<input type="text" value="ЕДА ООД"/>	Представител	
-------	--------------------------------------	--------------	--

Изпълнителен директор 7

Име	<input type="text" value="Иван"/>	Име	<input type="text" value="Драган"/>
Фамилия	<input type="text" value="Халачев"/>	Фамилия	<input type="text" value="Цанков"/>
Адрес	<input type="text" value="ул 'Иван' 'Гюзелев' 3, ет. 2, ап. 3"/>	Адрес	<input type="text" value="ул.ЕДА 1"/>
Град	<input type="text" value="гр. Габрово"/>	Град	<input type="text" value="гр. Габрово"/>
Област	<input type="text" value="Габровска"/>	Област	<input type="text"/>
Община	<input type="text" value="Габрово"/>	Община	<input type="text"/>
Държава 6	<input type="text" value="България"/>	Държава	<input type="text"/>
Пощ. код	<input type="text" value="5300"/>	Пощ. код	<input type="text" value="5300"/>
Телефон	<input type="text" value="066/80-94-30"/>	Телефон	<input type="text" value="066/80-94-30"/>
Факс	<input type="text" value="066/80-52-70"/>	Факс	<input type="text" value="066/80-52-70"/>
Email	<input type="text" value="eda@edabg.com"/>	Email	<input type="text" value="6"/>

Запис Отказ

Екран 1. Данни за фирмата

ДАНИИ ЗА ФИРМАТА 1

Данни за фирмата
Банкови сметки
Клонове/Обекти 2
Клонове - банкови сметки
Имейл настройки
ДДС Регистра

Клонове

Номер	Клон	Тип	Регион	Р °
OSS-DE	Електронен Магазин OSS-DE	еМагазин	* GERMANY / -	Да

Редактиране на клон

Езиково независими данни

✓ Запис
 ▲ Отказ

Номер	<input type="text" value="OSS-DE"/>	Идент. No	<input type="text"/>
Рег. ЗДДС	<input checked="" type="checkbox"/>	ИН ЗДДС 4	<input type="text" value="DE817077115"/>
ГНЛ/GLN	<input type="text"/>	Код за номер.°	<input type="text"/>
Тип	<input type="text" value="еМагазин"/>	Прих. център °	<input type="text" value="- основен -"/>
Държава 3	<input type="text" value="* GERMANY"/>	Регион	<input type="text" value="----"/>
Планиране	<input type="checkbox"/> участва в планиране	Ценава листа	<input type="text" value="- основна -"/>

Географски координати

Геокоординати,° / Карта

Езиково зависими данни
Свързани звена/отдели
Свързани складове
Субституция на сметки

Езиково зависими данни 5

Езиково зависими данни

✓ Запис
 ▲ Отказ

Език	<input type="text" value="bg"/>
Име	<input type="text" value="Електронен Магазин OSS-DE"/>

Изпълнителен директор	Представител
Име	<input type="text"/>
Фамилия	<input type="text"/>
Адрес	<input type="text"/>
Град	<input type="text"/>
Област	<input type="text"/>
Община	<input type="text"/>
Държава 6	<input type="text" value="Германия"/>
Пощ. код	<input type="text"/>
Телефон	<input type="text"/>

Екран 2. Данни за клона на фирмата

2. Нов тип на сделка „Дистанционни продажби (OSS-EU)“

Въвежда се нов тип на сделка „Дистанционни продажби (OSS-EU)“. Документите от този тип се считат за дистанционни продажби на крайни клиенти в страна членка на ЕС (страна на потребление), доставката на която е извършена от друга страна членка (страна на доставка) в която фирмата има регистрация, било тя основна по идентификация или с постоянен обект, различна от страната на потребление.

Изборът на тип на сделката, както и досега, се извършва от търговеца и е изцяло негова отговорност да бъде правилно определен, като трябва отговаря на изискванията в регламента на новия закон. В момента в обхвата на този тип сделка влизат дистанционните продажби на стоки и/или услуги на:

- д) крайни потребители, които не са данъчно-задължени лица;
- е) страната на потребление е различна от страната на доставка или в която фирмата няма регистрация (основна по идентификация или с постоянен обект);

ДОКУМЕНТИ ЗА ПРОДАЖБА 1

The screenshot shows the 'Edit' (Редактиране) form for a document. The form includes fields for 'Number' (OSS-DE-001), 'Date of issue' (03.11.2021 09:51:26), 'Date of document' (03.11.2021), 'Type' (Distance sales (OSS-EU)), 'Invoice type' (Ф - Фактура), 'Payment' (В брой), 'Date of maturity' (05.11.2021), 'Warehouse No' (001 - Основен), 'Delivery/Consumption' (ВП Облагаеми доставки), 'Link' (ВО Доставка), 'Currency' (EUR / 1.955830), and 'Country' (БЪЛГАРИЯ). A dropdown menu is open for the 'Type' field, showing options like 'Distance sales (OSS-EU)', 'Delivery (self-doc)', 'Delivery, not reflected in the calendar', 'Delivery by art. 69 para. 2', 'Delivery by art. 163a para. 2(I)', 'Delivery by art. 163a para. 2(II)', 'VAT by art. 167a para. 3', and 'Delivery, not reflected in the calendar'. The 'Distance sales (OSS-EU)' option is highlighted.

Екран 3. Използване на тип на сделката „Дистанционни продажби (OSS-EU)“ при продажба

3. Списък на страните членки на ЕС с данни за данъчните ставки

Това е нова функционалност. В Колибри ERP програмно се съхранява актуален списък на страните членки на ЕС с информация за име (международно), двубуквен код

(ISO 3166-1 alpha-2), данъчни ставки за ДДС (стандартна и намалена), използвана валута и др. за целите на счетоводното отчитане. Неговото моментно състояние е следното:

```
static $eu_member_states = array(
    "AT" =>array("Name" => "Austria", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "20", "ReducedVATRate" => "10"),
    "BE" =>array("Name" => "Belgium", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "12"), //12,6
    "BG" =>array("Name" => "Bulgaria", "Currency" => "BGN"
        , "StandardVATRate" => "20", "ReducedVATRate" => "9"),
    "HR" =>array("Name" => "Croatia", "Currency" => "HRK"
        , "StandardVATRate" => "25", "ReducedVATRate" => "13"), // 5,13
    "CY" =>array("Name" => "Cyprus", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "19", "ReducedVATRate" => "9"), // 5,9
    "CZ" =>array("Name" => "Czech Republic", "Currency" => "CZK"
        , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "15"), // 10 / 15
    "DK" =>array("Name" => "Denmark", "Currency" => "DKK"
        , "StandardVATRate" => "25", "ReducedVATRate" => "00"),
    "EE" =>array("Name" => "Estonia", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "20", "ReducedVATRate" => "9"),
    "FI" =>array("Name" => "Finland", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "24", "ReducedVATRate" => "14"), // 10 / 14
    "FR" =>array("Name" => "France", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "20", "ReducedVATRate" => "10"), // 5,5 / 10
    "DE" =>array("Name" => "Germany", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "19", "ReducedVATRate" => "7"),
    "GR" =>array("Name" => "Greece", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "23", "ReducedVATRate" => "13"), // 6,5 / 13
    "HU" =>array("Name" => "Hungary", "Currency" => "HUF"
        , "StandardVATRate" => "27", "ReducedVATRate" => "18"), // 5 / 18
    "IE" =>array("Name" => "Ireland", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "23", "ReducedVATRate" => "13.5"), // 9 / 13,5
    "IT" =>array("Name" => "Italy", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "22", "ReducedVATRate" => "10"),
    "LV" =>array("Name" => "Latvia", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "12"),
    "LT" =>array("Name" => "Lithuania", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "9"), // 5/9
    "LU" =>array("Name" => "Luxembourg", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "17", "ReducedVATRate" => "8"),
    "MT" =>array("Name" => "Malta", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "18", "ReducedVATRate" => "7"), // 5 / 7
    "NL" =>array("Name" => "Netherlands", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "6"),
    "PL" =>array("Name" => "Poland", "Currency" => "PLN"
        , "StandardVATRate" => "23", "ReducedVATRate" => "8"), // 5 / 8
    "PT" =>array("Name" => "Portugal", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "23", "ReducedVATRate" => "13"), // 6 / 13
    "RO" =>array("Name" => "Romania", "Currency" => "RON"
        , "StandardVATRate" => "24", "ReducedVATRate" => "19"), // 5 / 19
    "SK" =>array("Name" => "Slovakia", "Currency" => "EUR"
        , "StandardVATRate" => "20", "ReducedVATRate" => "10"),
    "SI" =>array("Name" => "Slovenia", "Currency" => "EUR"
```

```
, "StandardVATRate" => "22", "ReducedVATRate" => "9.5"),  
"ES" =>array("Name" => "Spain", "Currency" => "EUR"  
  , "StandardVATRate" => "21", "ReducedVATRate" => "10"),  
"SE" =>array("Name" => "Sweden", "Currency" => "SEK"  
  , "StandardVATRate" => "25", "ReducedVATRate" => "12") // 6/12  
);
```

Този списък служи като основен източник за стойности по подразбиране при: 1) вписване на регистрацията по ДДС; определяне на ставката за ДДС, ако няма специална регистрацията.

4. ДДС Регистрации в данните за фирмата

Това е нова функционалност. Въвежда се регистър (Екран 4.) за вписване на регистрациите по ЗДДС на национално равнище в страна членка на ЕС. Този регистър се води хронологично и съхранява информация за промяна на обстоятелствата по вписването на фирмата в националните регистри в страна членка както по основна идентификация, така в тези в които има постоянни обекти.

Както вече споменахме, вписванията са хронологични, важат за определен период (4) и не могат да се застъпват в рамките на една държава (страна членка). Началото на всяка регистрацията дава край на периода на валидност на предишната такава.

Същият регистър се използва и при вписване на промени в обстоятелствата около отчитане на ДДС и в други страни членки, в които фирмата няма регистрацията, като обикновено това са данъчните ставки, валутата на отчитане, счетоводни сметки за отчитане на начисления ДДС и данъчен кредит.

Тук също с вписват и прекратените регистрации.

Актуалните към момента регистрации са открити в колонката „Начало“ (6).

Видовете регистрации (3) са програмно зададени и имат следните значения:

"MAIN" => "Основна по седалище" - Основна (обикновена) регистрацията по ЗДДС, предполагаща отчитане само в държавата на регистрацията (седалище)

Регистрацията по регламент 'Дистанционни продажби' (ДП/OSS) в 'Режим в Съюза', предполагаща отчитане на ДДС за ДП в държавата на потребление, ако е в ЕС

"OSS-MSI" => "Основна регистрацията за OSS" - Основна страна в която се подава Справка-декларация

"OSS-FES" => "Постоянен обект за OSS" - Страна-членка с постоянен обект

"OSS-MS" => "Без регистрацията за OSS" - Страна-членка без регистрацията (има смисъл само за настройките на сметките за осчетоводяване и данъчния номер)

"EU-MS" => "Регистрацията в страна членка на ЕС" - Самостоятелна регистрацията в страна-членка на ЕС, предполагаща отчитане на ДДС и в държавата на регистрацията (постоянен обект/представителство)

"TERM" => "Прекратена регистрацията" - Прекратена регистрацията

ДАННИ ЗА ФИРМАТА 1

Данни за фирмата
Банкови сметки
Клонове/Обекти
Клонове - банкови сметки
Имейл настройки
ДДС Регистрации 2

ДДС Регистрации 3

#	Държава/Регистрация 4	Начало	Край	Наименование	ДДС Номер 5	Действ.
* БЪЛГАРИЯ						
1.	Основна по седалище	01.01.2000	01.01.2005	EDA ООД --	BG817077115	✓ ✗
2.	Основна по седалище	01.01.2005	01.01.2010	EDA ООД след 2005	BG00000	✓ ✗
3.	Основна по седалище	01.01.2010	01.08.2021	EDA ООД	BG817077115	✓ ✗
4.	Основна регистрация за OSS	01.08.2021	01.01.2100	EDA ООД	BG817077115	✓ ✗
* BELGIUM						
5.	Без регистрация за OSS	01.08.2021	01.01.2100			✓ ✗
* GERMANY						
6.	Регистрация в страна членка на ЕС	01.03.2021	01.08.2021	EDA Germany - March Edition	DE1234567890	✓ ✗
7.	Постоянен обект за OSS	01.08.2021	01.02.2025	EDA Germany - August	DE1234567890	✓ ✗
8.	Прекратена регистрация	01.02.2025	01.01.2100	EDA Germany	DE1234567890	✓ ✗
* SPAIN						
9.	Без регистрация за OSS	01.01.2021	01.01.2100		ES00	✓ ✗
* GREECE						
10.	Постоянен обект за OSS	01.03.2021	01.01.2100	EDA Ελλάδα	GR0000000000	✓ ✗

Легенда ▼

Нов запис 7

+ Добави
▲ Отказ

Държава BG - Bulgaria (c) ▼ « държава в която има регистрация по ДДС

Тип Основна по седалище ▼

Начало

ДДС Номер

Край

Екран 4. ДДС регистрации на фирмата

ДАННИ ЗА ФИРМАТА 1

Данни за фирмата	Банкови сметки	Клонове/Обекти	Клонове - банкови сметки	Имейл настройки	ДДС Регистрации 2
------------------	----------------	----------------	--------------------------	-----------------	---

ДДС Регистрации

#	Държава/Регистрация	Начало	Край	Наименование	ДДС Номер	Действие
* БЪЛГАРИЯ						
1.	Основна по седалище	01.01.2000	01.01.2005	ЕДА ООД --	BG817077115	✓ ✗
2.	Основна по седалище	01.01.2005	01.01.2010	ЕДА ООД след 2005	BG00000	✓ ✗
3.	Основна по седалище	01.01.2010	01.08.2021	ЕДА ООД	BG817077115	✓ ✗
4.	Основна регистрация за OSS	01.08.2021	01.01.2100	ЕДА ООД	BG817077115	✓ 3

Редактиране 3

✓ Запис 4 5 ✗ Отказ

Държава: BG - Bulgaria (c) « държава в която има регистрацията по ДДС

Тип: Основна регистрация за OSS ДДС Номер: BG817077115

Начало: 01.08.2021 Край: 01.01.2100

Наименование: ЕДА ООД

Представител 6

Пълно име: Иван Иванов

Име: Иван Фамилия: Иванов

Имейл: iavn.ianow@edabg.com Телефон: 066-223344

Уебсайт: www.edabg.com

Адрес

Адрес: ул. Иван Гюзелев 3 Адрес 2:

Град: гр. Габрово Област: Габрово

ПК: 5300 Община:

Геокоординати* / « ширина / дължина» 7 8 9 10 Карта

Счетоводни сметки и данъчни ставки

Стандартна ставка, %: 20.00 Намалена ставка, %: 9.00

Начислен ДДС: 453.2 Данъчен кредит: 453.1

Начислен ДДС (ДП/OSS): 453.6201 Данъчен кредит (ДП/OSS):

Валута на отчитане: EUR

Екран 5. Форма за ДДС регистрация

На екран 5. са илюстрирани данните, които се вписват в този регистър (3), а именно:

- а) Основни параметри (4) като: държава, тип на регистрацията, начало на регистрацията;

- б) Адресна информация (6) – за сега не се ползва, но ще се ползва при генерирането на съответните справки и декларации;
- в) Ставки на ДДС (7), изразена в проценти (%) – стандартна и намалена. Все още не вписваме допълнителните намалени ставки, а само най-използваната;
- г) Счетоводни сметки (8) за отчитане на операциите с ДДС както на национално ниво, така и за ДП/OSS. Важно е да се знае разликата между сметките за отчитане ДДС в страната по регистрация (например „местни“ сделки от България за България) и в страната на потребление (например сделки тип дистанционни продажби от Германия за България);
- д) Валута на отчитане (9) в съответната държава в която имаме регистрация.

Данните от този регистър се използват в оперативната работа при регистрирането на дистанционни продажби за определяне на страната на потребление и намиране на актуалната, към датата на документа, ДДС ставка.

Някои от данните, като код на страната и ДДС номер се използват и в горе споменатия специален потребителския отчет. Същите данни ще се използват и в бъдещите функционалности по воденето на регистър „Дистанционни продажби“ и формиране на оригиналната справка декларация в електронен формат за изпращане към данъчната служба, отчитаща OSS.

5. Специален начин на изчисление на документите за продажба и доставка

В момента, след настоящите допълнения към функционалността на Колибри ERP, имаме възможност да регистрираме сделки от тип „Дистанционни продажби в (EU/OSS). За тези сделки вече имаме възможност да определяме основната данъчна ставка за съответната страна членка на потребление. Понякога може да се наложи да се използва друга, намалена ставка.

Понеже в момента все още нямаме индивидуални за асортиментите данъчни ставки по страни членки, ще се наложи ДДС ставката да се коригира „ръчно“. Това се прави от (виж Екран б.) раздела „Счетоводна информация“ (3) в режим на редактиране (2) на продажба (1). Там в полетата за ДДС ставка (4) трябва да впишем желана ставка и да запишем. По силата на „обичайния начин“ на изчисление, Колибри ERP прави следното: 1) първо се изчислява данъчната основа, като произведение между количеството и единичната цена; 2) после се изчислява стойността на сделката без ДДС; 3) след което се изчислява стойността на начисления ДДС и бруtnата стойност с ДДС.

Понякога се налага част от документите, издадени от външна за системата платформа, да се „импортират“ в системата като се запазят непроменени нетната (без ДДС) и бруtnата (с начислен ДДС) стойност. Това става благодарение използването на новата функционалност „Режим на изчисление“. С помощта на този селектор може да се зададе явно начина на изчисление на определени стойности в редовете на фактурата.

ДОКУМЕНТИ ЗА ПРОДАЖБА

1

Списък Редактиране Плащания Експедиране Поръчки Нареджване Документи Експорт Журнал

Редактиране

Номер: OSS-DE-001 Вид: Ф - Фактура * приключен
 Дата осч.: 03.11.2021 09:51:26 Плащане: В брой
 Дата док.: 03.11.2021 Дата падеж[°]: 05.11.2021
 Тип: Дистанционни продажби (ОС) Склад No: 001 - Основен в синхрон
 Дост. / Потр.[°]: Германия / България Дата дост.[°]: 03.11.2021
 Връзка: добавяне на проформа + Валута/курс: EUR / 1.955830

Клиент Асортименти Изпълнител Данни за фактурата Счетоводна информация

Счетоводни сметки

Клиент: 411 Режими на изчисление *: Нормален режим на изчисл^е

#	Номер	Наименование / Сметки					Количество	Мярка	ДДС. %	Ст-ст, ВС
		Партида	Вид	Еко	Отч.	Ик.ел.				
1.	OSS-USL	Услуга за дистанционна продажба					1		-	
		[УСЛ]	<input checked="" type="checkbox"/>		602	703	бр.	20.00		
2.	OSS-STO	Стока за дистанционна продажба					1		-	
		[СТО]	<input checked="" type="checkbox"/>	304		702	бр.	20.00		

Осчетоводи

Анулиране на продажбата

Екран 6. Нормален режим на изчисление.

Могат да бъдат избрани следните режими:

„Нормален режим на изчисление“ – Обичаен начин на изчисление, обяснен по-горе;

„Въвеждане на сума“ - Въвежда се общата сума, извлича се ДДС ставка, след което се изчисляват единичната цена (ако има количество) и сума с ДДС.

„Въвеждане на сума с ДДС“ - Въвеждат се общата сума и сумата с ДДС, изчислява се ДДС ставка (разликата между двете суми разделена на нетната стойност), след което се изчислява единичната цена (ако има количество).

Избраният режим на изчисление има своята индикация в раздела „Асортименти“ в анетката на колонките „Цена“, „Стойност“, и (стойност) „С ДДС“ под формата на бял маркер и интерактивна подсказка.

Ако разгледаме пример на дистанционна продажба (екран 7.) ще забележим следните допълнения: тип на сделката (3) се „откроява“ когато имаме такава сделка; под това поле се показва страните (4) на Доставка „Дост.“ и потребление „Потр.“.

В разделите „Клиент“ и „Изпълнител“ полетата „държава“ също се „откроява“.

ДОКУМЕНТИ ЗА ПРОДАЖБА 1

Списък Редактиране 2 Плащания Expedиране Поръчки Нареджване Документи Експорт Журнал

Редактиране

Номер: OSS-DE-001 Вид: Ф - Фактура « приключен

Дата осч.: 03.11.2021 09:51:26 Плащане: В брой

Дата док.: 03.11.2021 Дата падеж^о: 05.11.2021

Тип: 3 Дистанционни продажби (ОС) Склад No: 001 - Основен в синхрон

Дост. / Потр.: Германия / България Дата дост.^о: 03.11.2021

Връзка: 4 добавяне на проформа + Валута/курс: EUR / 1.955830

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: Отстъпка, %:

#	Номер	Наименование	Цена, BGN	Ст-ст, BGN	С ДДС, BGN
	Партида	Състояние	Количество	Мярка	
			Цена, EUR	Ст-ст, EUR	С ДДС, EUR
X	1. OSS-USL	Услуга за дистанционна продажба	39.12	39.12	46.94
			20	20	24
			1	бр.	
X	2. OSS-STO	Стока за дистанционна продажба	19.55	19.55	23.46
			10	10	12
			1	бр.	
		« въведете номер на асортимент			
		Изчисли			
		Данъчна основа	30.00 EUR	58.67 BGN	
		ДДС	6.00 EUR	11.73 BGN	
		Всичко за плащане	36.00 EUR	70.40 BGN	
		Платено	0.00 EUR	0.00 BGN	
		Остатък за плащане	36.00 EUR	70.40 BGN	

Клиент Асортименти Изпълнител Данни за фактурата Счетоводна информация

Клиент 1 **Клон**

градс: Държава: 2 БЪЛГАРИЯ Държава: ---

мол: Изпълнител

Клиент Асортименти Изпълнител 1 Данни за фактурата Счетоводна информация

Изпълнител **Клон**

градс: Държава: БЪЛГАРИЯ Държава: 2 GERMANY

мол: Мези Уланиев

Екран 7. Дистанционна продажба

6. Нов потребителски отчет

За целите на отчитане на дистанционните продажби по закон трябва да се представят на съответните данъчни служби (у нас това е НАП) специализирани „Справки-декларации по режима за обслужване на едно гише“. Информацията, включена в тази

справка може да се получи чрез специално настроен за целта потребителски отчет. Това е „Дистанционни Продажби по Асортименти – OSS“ (3) в раздел „Продажби“ (2) на Потребителските отчети (1).

ПОТРЕБИТЕЛСКИ ОТЧЕТИ 1

Отчети Нов отчет

Отчети

Група -- всички -- Тип -- всички --

Име

Партньори **Продажби** 2 Доставки Други Наредба Н-18 Сервиз Договори Складове

#	Име на отчета	Описание	
1.	Продажби по асортименти	Отчет продажби по асортименти	Прод
2.	Проформи - Фактури	Отчет Проформи - Фактури	Проф
3.	Продажби - плащания по асортименти	Отчет продажби - плащания по асортименти	Прод асорт
4.	Асортименти - ценови нива		Прод нива
5.	Дистанционни Продажби по Асортименти - OSS 3	Подходящ за Справка декларация за Дистанционни продажби по регламента ЕС за OSS.	Прод
6.	Експорт фактури (за импорт)		Прод
7.	Продажби по асортименти	Отчет продажби по асортименти	Прод

Екран 8. Потребителски отчет.

Потребителският отчет има следните настройки.

Основна информация < Предишен Информация > Следващ

Тип

Описание

Подходящ за Справка декларация за Дистанционни продажби по регламента ЕС за OSS.

Екран 8.1 Настройки на потребителски отчет

Формат на отчета < Предишен Формат > Следващ

Формат на отчета

- Табличен отчет Подробен табличен отчет
- Отчет с групиране Отчет с възможности за групиране
- Матричен отчет "Кръстосан" матричен отчет (Crosstab/Pivot)

Екран 8.2 Настройки на потребителски отчет - Формат

Колони на отчета < Предишен Колони > Следващ

Основни

Склад

Вид

Сметка партньор

Регион абр.

Документ-Съставил

Документ-Данъчна основа

Промо Серия

Изпълнител - Клон - Държава код 3

Доставка спрямо държавата членка по иденти

Партньор

Партньор No Партньор

Партньор име - документ Партньор-Кл

Идент. No Партньор - Д

Партньор - Клон - Държава Партньор - К

Партньор - МОЛ Документ - М

Обща отстъпка (%) Ценово нивс

Лице за контакт - Име(bg) Лице за конт

Отговорник - Мениджър Отговорник

Отговорник Клон - Търговец Отговорник

Асортимент

Група No Група

Арт. име (en) Арт. номер на партньор

Арт. Вид ОСС Декларация Раздел 2

Избираеми колони

#	Колони	Сорт.	Широч.
1.	ОСС Декларация Раздел 2	<input type="checkbox"/>	60
2.	Изпълнител - Клон - Държава	<input type="checkbox"/>	100
3.	Изпълнител - Клон - Държава код 2	<input type="checkbox"/>	40
4.	Страна на доставка - ИН ЗДДС	<input type="checkbox"/>	100
5.	Партньор - Държава	<input type="checkbox"/>	100
6.	Партньор - Държава код 2	<input type="checkbox"/>	40
7.	ДДС Ставка	<input type="checkbox"/>	40
8.	Данъчна основа (EUR)	<input type="checkbox"/>	80
9.	ДДС (EUR)	<input type="checkbox"/>	80
10.	Сума с ДДС (EUR)	<input type="checkbox"/>	80
11.	Данъчна основа (BGN)	<input type="checkbox"/>	80
12.	ДДС (BGN)	<input type="checkbox"/>	80
13.	Сума с ДДС (BGN)	<input type="checkbox"/>	80
14.	Арт. номер	<input type="checkbox"/>	80
15.	Арт. име	<input type="checkbox"/>	200
16.	Вид	<input type="checkbox"/>	30
17.	Номер	<input type="checkbox"/>	80
18.	Дата на документа	<input type="checkbox"/>	70
19.	Партньор	<input type="checkbox"/>	150

Екран 8.3 Настройки на потребителски отчет - Колони

Сумарни колони < Предишен Сумарни > Следващ

Отпечатване на името на функцията

Колонa	Сума	Средна стойност	Минимална стойност	Максимална стойност	Брой (уник.ст.)
Дата на осчетоводяване			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Данъчна основа	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Отстъпка - Сума	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Данъчна основа (BGN)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Отстъпка - Сума (BGN)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ДДС	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ДДС (BGN)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Сума с ДДС	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Сума с ДДС (BGN)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Данъчна основа (EUR)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ДДС (EUR)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Сума с ДДС (EUR)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Екран 8.4 Настройки на потребителски отчет – Сумарни колони

Групиране < Предишен Групиране > Следващ

Колони (за хоризонтално групиране)	Подредба	Допълнителни	БГР	1	2	3	4
1. ОСС Декларация Раздел 2	Възходящ	-- няма --	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. Изпълнител - Клон - Държав	Възходящ	-- няма --	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. Партньор - Държава	Възходящ	-- няма --	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. ДДС Ставка	Възходящ	-- няма --	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. - няма -	Възходящ	-- няма --	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Колони в отчета

1. ОСС Декларация Раздел 2	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Изпълнител - Клон - Държава	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3. Изпълнител - Клон - Държава код 2	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4. Страна на доставка - ИН ЗДДС	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5. Партньор - Държава	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6. Партньор - Държава код 2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7. ДДС Ставка	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
8. Данъчна основа (EUR)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Екран 8.5 Настройки на потребителски отчет - Групиране

Основен филтър < Предишен Основен филтър > Следващ

Филтър действие | ✕ ✓

#	Поле	Сравнение	Стойност	Поле	Операция
1	Тип на сделката	=	Дистанционни прод	---	И

Ново правило

Склад Съдържа < поле +

Екран 8.6 Настройки на потребителски отчет – Основен филтър

Допълнителен филтър < Предишен Допълнителен филтър > Стартиране на отчета

Дата на осч. От: 01.07.2021 Съдържащ арт. < >

До: 30.09.2021

Прецизно три < >

Отговорен търговец

Екран 8.7 Настройки на потребителски отчет – Допълнителен филтър



Дистанционни Продажби по Асортименти - OSS

Филтър: (Тип на сделката = 'Дистанционни продажби (OSS-EU)') и Дата осч. [01.10.20

ОСС Декларация Раздел 2	Изпълнител - Клон - Държава	Изпълнител - Клон - Държава код 2	Страна на доставка - ИН ЗДДС	Партньор - Държава	Партньор - Държава код 2	ДДС Ставка	Данъчна основа (EUR)	ДДС (EUR)	Сума с ДДС (EUR)	Данъчна основа (BGN)	ДДС (BGN)	Сума с ДДС (BGN)	Арт. номер
ОСС Декларация Раздел 2: 2а (6)													
2а							71.15	15.91	87.06	139.12	31.16	170.28	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115				71.15	15.91	87.06	139.12	31.16	170.28	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE		10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE	21.00	10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE	21.00	10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20	OSS-USL
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE		10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE	19.00	10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE	19.00	10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80	OSS-USL
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE	19.00	10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80	OSS-USL
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR		10.23	2.35	12.58	20.00	4.60	24.60	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR	23.00	10.23	2.35	12.58	20.00	4.60	24.60	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR	23.00	10.23	2.35	12.58	20.00	4.60	24.60	OSS-USL
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU		20.00	5.40	25.40	39.12	10.56	49.68	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU	27.00	20.00	5.40	25.40	39.12	10.56	49.68	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU	27.00	20.00	5.40	25.40	39.12	10.56	49.68	OSS-USL
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG		20.46	4.08	24.54	40.00	8.00	48.00	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00	20.46	4.08	24.54	40.00	8.00	48.00	
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00	10.23	2.04	12.27	20.00	4.00	24.00	04-000003
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00	10.23	2.04	12.27	20.00	4.00	24.00	OSS-USL

Екран 9.1. Отчет (подробен)



Дистанционни Продажби по Асортименти - OSS

Филтър: (Тип на сделката = 'Дистанционни продажби (OSS-EU)') и Дата осч. [01.10.2021 до 31.12.2021]

ОСС Декларация Раздел 2	Изпълнител - Клон - Държава	Изпълнител - Клон - Държава код 2	Страна на доставка - ИН ЗДДС	Партньор - Държава	Партньор - Държава код 2	ДДС Базис	Данъчна основа (EUR)	ДДС (EUR)	Сума с ДДС (EUR)	Данъчна основа (BGN)	ДДС (BGN)	Сума с ДДС (BGN)	
ОСС Декларация Раздел 2: 2а (6)													
2а								71.15	15.91	87.06	139.12	31.16	170.28
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115					71.15	15.91	87.06	139.12	31.16	170.28
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE			10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE	21.00		10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE			10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE	19.00		10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR			10.23	2.35	12.58	20.00	4.60	24.60
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR	23.00		10.23	2.35	12.58	20.00	4.60	24.60
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU			20.00	5.40	25.40	39.12	10.56	49.68
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU	27.00		20.00	5.40	25.40	39.12	10.56	49.68
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG			20.46	4.08	24.54	40.00	8.00	48.00
2а	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		20.46	4.08	24.54	40.00	8.00	48.00
ОСС Декларация Раздел 2: 2б (6)													
2б								50.44	8.16	58.60	98.67	15.93	114.60
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115					50.44	8.16	58.60	98.67	15.93	114.60
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE			5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	BELGIUM	BE	21.00		5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE			5.11	0.97	6.08	10.00	1.90	11.90
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GERMANY	DE	19.00		5.11	0.97	6.08	10.00	1.90	11.90
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR			5.11	1.18	6.29	10.00	2.30	12.30
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	GREECE	GR	23.00		5.11	1.18	6.29	10.00	2.30	12.30
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU			10.00	2.70	12.70	19.55	5.28	24.83
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	HUNGARY	HU	27.00		10.00	2.70	12.70	19.55	5.28	24.83
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG			25.11	2.23	27.34	49.12	4.35	53.47
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	6.00		20.00	1.20	21.20	39.12	2.35	41.47
2б	БЪЛГАРИЯ	BG	BG817077115	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		5.11	1.03	6.14	10.00	2.00	12.00
ОСС Декларация Раздел 2: 2в (5)													
2в								60.92	12.26	73.18	119.12	24.02	143.14
2в	BELGIUM	BE						20.46	4.18	24.64	40.00	8.20	48.20
2в	BELGIUM	BE		BELGIUM	BE			10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2в	BELGIUM	BE		BELGIUM	BE	21.00		10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2в	BELGIUM	BE		БЪЛГАРИЯ	BG			10.23	2.04	12.27	20.00	4.00	24.00
2в	BELGIUM	BE		БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		10.23	2.04	12.27	20.00	4.00	24.00
2в	GERMANY	DE	DE1234567890					40.46	8.08	48.54	79.12	15.82	94.94
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	BELGIUM	BE			10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	BELGIUM	BE	21.00		10.23	2.14	12.37	20.00	4.20	24.20
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	GERMANY	DE			10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	GERMANY	DE	19.00		10.23	1.94	12.17	20.00	3.80	23.80
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	БЪЛГАРИЯ	BG			20.00	4.00	24.00	39.12	7.82	46.94
2в	GERMANY	DE	DE1234567890	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		20.00	4.00	24.00	39.12	7.82	46.94
ОСС Декларация Раздел 2: 2г (5)													
2г								30.44	6.15	36.59	59.55	12.01	71.56
2г	BELGIUM	BE						10.22	2.11	12.33	20.00	4.10	24.10
2г	BELGIUM	BE		BELGIUM	BE			5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2г	BELGIUM	BE		BELGIUM	BE	21.00		5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2г	BELGIUM	BE		БЪЛГАРИЯ	BG			5.11	1.03	6.14	10.00	2.00	12.00
2г	BELGIUM	BE		БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		5.11	1.03	6.14	10.00	2.00	12.00
2г	GERMANY	DE	DE1234567890					20.22	4.04	24.26	39.55	7.91	47.46
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	BELGIUM	BE			5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	BELGIUM	BE	21.00		5.11	1.08	6.19	10.00	2.10	12.10
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	GERMANY	DE			5.11	0.97	6.08	10.00	1.90	11.90
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	GERMANY	DE	19.00		5.11	0.97	6.08	10.00	1.90	11.90
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	БЪЛГАРИЯ	BG			10.00	1.99	11.99	19.55	3.91	23.46
2г	GERMANY	DE	DE1234567890	БЪЛГАРИЯ	BG	20.00		10.00	1.99	11.99	19.55	3.91	23.46
Общо (22)													
								212.95	42.48	255.43	416.46	83.12	499.58

Екран 9.1. Отчет (скрити детайли)

Най-добрият начин за споделяне на настройките на отчета с друга система е да се използва функционалността за „Експорт“ (Екран 10.1) и „Импорт“ (Екрани 10.2). За споделяне в рамките на една база данни може да се използва раздел „Споделяне“ (Екран 10.3)

ПОТРЕБИТЕЛСКИ ОТЧЕТИ

Отчети Редактиране на отчет Споделяне

Информация за отчета действие |

Име ↑ Експорт **1**

Тип

Екран 10.1. Настройки на потребителски отчет – Експорт

ПОТРЕБИТЕЛСКИ ОТЧЕТИ

Отчети Нов отчет

Информация за отчета действие |

Име ↓ Импорт **1**

Екран 10.2. Настройки на потребителски отчет – Експорт

ПОТРЕБИТЕЛСКИ ОТЧЕТИ

Отчети Редактиране на отчет Споделяне **1**

Информация за отчета

Име

Тип

Споделяне

#	Ниво	Права				Д-е
		Ч	З	И	С	
Групи						
1.	Administrators	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Потребители						
1.	Димитър Ангелов	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ново споделяне

Екран 10.3. Настройки на потребителски отчет – Споделяне

3. Начини на работа.

1. Системен параметър и типове сделки.

Използването на новата функционалност се активира чрез установяването на специален системен параметър, валиден за определена база данни.

```
defineParam("GLOBAL", "COMPANY_VAT_REG", "Поддръжка на ДДС регистрации в други страни", 0, STYPE_BOOL, NULL, PE_NONE);
```

Този параметър е „скрит“ и се установява от администратора на инсталацията, в случая това е фирма ЕДА.

Пак от него се въвежда и нов тип на сделката „Дистанционни продажби (OSS-EU)“, който ще е необходим за отчитането на ДП.

Използването на настоящата функционалност изисква известни допълнения и настройки към методиката на работа в дадената фирма. В зависимост от обхвата на дейността по ДП (дистанционни продажби) трябва като минимум да се определят следните неща:

- а) Актуални ДДС ставки за страните членки, в които ще се оперира, както и счетоводни сметки за отчитане на начисления ДДС по този режим за всяка от тях;
- б) Определяне на клоновете на фирмата за дистанционни продажби и кои страни членки те оперират;
- в) Попълване на специфичните обстоятелства в „ДДС Регистрации“ на фирмата.

2. Сметкоплан.

В сметкопланна е добре да се отчетат следните обстоятелства:

- а) Ще имаме ли страни членки в които ще имаме постоянни обекти;

Освен основната Държава членка по идентификация (ДЧИ), най-често държавата на регистрацията основното седалище на фирмата, тя може да има регистрации за целите на ДДС и в други държави членки. Те се наричат Държави (страни членки) с постоянни обекти (ДПО).

Когато фирмата има постоянни обекти, регистрирани по ЗДДС за съответната страна членка, тогава тя е задължена да води дневник на продажбите за всички доставки направени от територията на тази държава. Фирмата води регистър на продажбите, изчислява начисление ДДС, приспада данъчен кредит и формира сума начислен ДДС за внасяне.

За тези цели ще е добре да водим отделен набор от сметки за: начисления ДДС; данъчния кредит; ДДС за внасяне; (евентуално данъчен кредит за възстановяване ??).

Предлагаме да се „нарочи“ една сметка от група 453 (различна от 453.(1,2,8 и 9), например:

453.5 - Разчети за ДДС за ДПО (държави членки с постоянни обекти)

И като под-сметки да се създадат на още две поднива:

453.5XYU – където X е респективно 1,2,8 и 9, YU е 01, 02, 03, за всяка страна с регистрацията.

- б) В кои страни членки на потребление планираме да доставяме.

По отношение на отчитането на ДДС за ДП (OSS) предлагаме да се определи отделна сметка, например:

453.6 - Разчети за ДДС за ДП (OSS)

В тази сметка да се направят под-сметки на още две нива, като първото ще е вида на разчета:

453.62 - Начислен ДДС за ДП (OSS)

453.29 - ДДС за внасяне за ДП (OSS)

А на следващо ниво ще бъде страната членка на ЕС в която е направено потреблението, например:

453.6201 - Начислен ДДС - OSS - BG

453.6202 - Начислен ДДС - OSS - BE

453.6203 - Начислен ДДС - OSS - CZ

... и т.н.

3. ДДС Регистрации.

В данните за фирмата трябва да се попълни регистъра „ДДС Регистрации“. В този регистър трябва да се въведат основните данни за:

а) Основната Държава членка по идентификация (ДЧИ), която в случая е България;

Тук трябва да се попълни, като минимум, информацията в основната секция за: държавата на регистрация; вида регистрацията "Основна регистрация за OSS" ; данъчен номер; начална дата на регистрацията, както и тази в секция „Счетоводни сметки и данъчни ставки“;

В полето „Начислен ДДС (ДП/OSS)“, която е за разчети с дистанционни продажби, трябва да се въведе сметка от групата на 453.6 и по-точно под-сметка на 453.62.

б) За всички Държави членки с постоянни обекти (ДПО);

Подобно на горната под-точка с тази разлика, че за вид на регистрацията трябва да се избере: "Постоянен обект за OSS".

В полето „Начислен ДДС“, която е за разчети с местната данъчна служба, трябва да се въведе сметка от групата на 453.5 и по-точно под-сметка на 453.62, в полето „Данъчен кредит“ сметка 453.51.

В полето „Начислен ДДС (ДП/OSS)“, която е за разчети с дистанционни продажби, трябва да се въведе сметка от групата на 453.6 и по-точно под-сметка на 453.62.

в) За всички останали страни членки в които ще оперираме, т.е. са потенциални Държави на потребление (ДП).

Подобно на горната под-точка с тази разлика, че за вид на регистрацията трябва да се избере: "Без регистрация за OSS".

В полето „Начислен ДДС (ДП/OSS)“, която е за разчети с дистанционни продажби, трябва да се въведе сметка от групата на 453.6 и по-точно под-сметка на 453.62.

Внимание! За всички въведени държави в този регистър е наложително да се посочи основната данъчна ставка, която е валидна за съответния период.

4. Клонове на фирмата.

Препоръчително е за всички страни в които имаме регистрации за извършване на доставки по ДП да дефинираме (въведем) и по един клон на фирмата, който да използваме като „изпълнител“ по този вид сделки. Като тип на клона, обикновено избираме „eМагазин“, а в секцията „Езиково независими данни“ задължително избираме „Държава“.

5. Вписване на сделките за дистанционни продажби.

Регистрирането на сделките за ДП може да се извърши както чрез „Импорт“ така и в интерактивен режим. И в двата случая е важно да са отразени правилно следните реквизити:

а) Тип на сделката „Дистанционни продажби (OSS-EU)“;

Тук трябва да припомним, че изборът на тип на сделката е изцяло отговорност на търговеца или този, който я вписва в системата. Редно е да бъде съобразена с наличието на регистрацията за режим на ДП, както и кои са страните на доставка и потребление.

б) Клон на изпълнителя;

В данните за клона на фирмата трябва да има посочена държава.

в) Държава на потребление;

Това е държавата в която е регистриран клиентът по сделката.

От данните, вписани в регистър „ДДС регистрации“ за тази държава, се получават останалите данни, актуални към датата на документа. Специфични за този тип сделки, за сега са само данните за ДДС ставката за страната на потребление. Те могат да бъдат проверени (и ако се налага променени/отредактирани) в раздела „Счетоводна информация“. Тя, от своя страна, е видима само за потребителите с установени за това права.

От страна на Счетоводния отдел, в този раздел може да се провери и самото осчетоводяване на операциите и ако има нужда да се коригират сметките това да се направи своевременно.

В случай на импорт на документ за продажба може, по една или друга причина, да се получи „разминаване“ в стойностите – било то стойност на сделката или начислен ДДС. Ако има такива, може да се използва съответния „Режими на изчисление“ за да се извърши тази корекция „ръчно“.

6. Справки-декларации за целите на ДДС.

Както посочихме по-рано „Справки-декларации по режима за обслужване на едно гише“ все още не може да се издава и/или изпраща директно от Колибри ERP. Това все още е планирана бъдеща функционалност. За това трябва да се използва потребителски отчет „Дистанционни Продажби по Асортименти – OSS“.