

# Сверка счетов-фактур: новое в «НДС+»

Срок представления декларации по НДС за III квартал 2017 года на самом исходе. Теперь будут проводиться камеральные проверки: АСК «НДС-2» будет сверять данные покупателей и продавцов, искать расхождения и слать требования пояснений. Чтобы уменьшить шансы на их получение, перед подачей декларации полезно свериться со своими контрагентами. Пользователи системы «Контур.Экстерн» могут это сделать в автоматическом режиме через сервис «НДС+». Последнее время в него был внесен ряд полезных изменений, о которых расскажем сегодня.

## Обновленный справочник контрагентов

Теперь в Справочнике контрагентов появились разделы. Они будут полезны во многих случаях, и вот лишь некоторые из них:

- чтобы найти контрагентов, с которыми стоит пройти сверку в первую очередь;
- чтобы найти тех, кто может стать источником проблем (потенциально недобросовестные партнеры);
- чтобы пригласить компании и предпринимателей к сверке;
- чтобы определить конкретного бухгалтера, который будет отвечать за сверку.

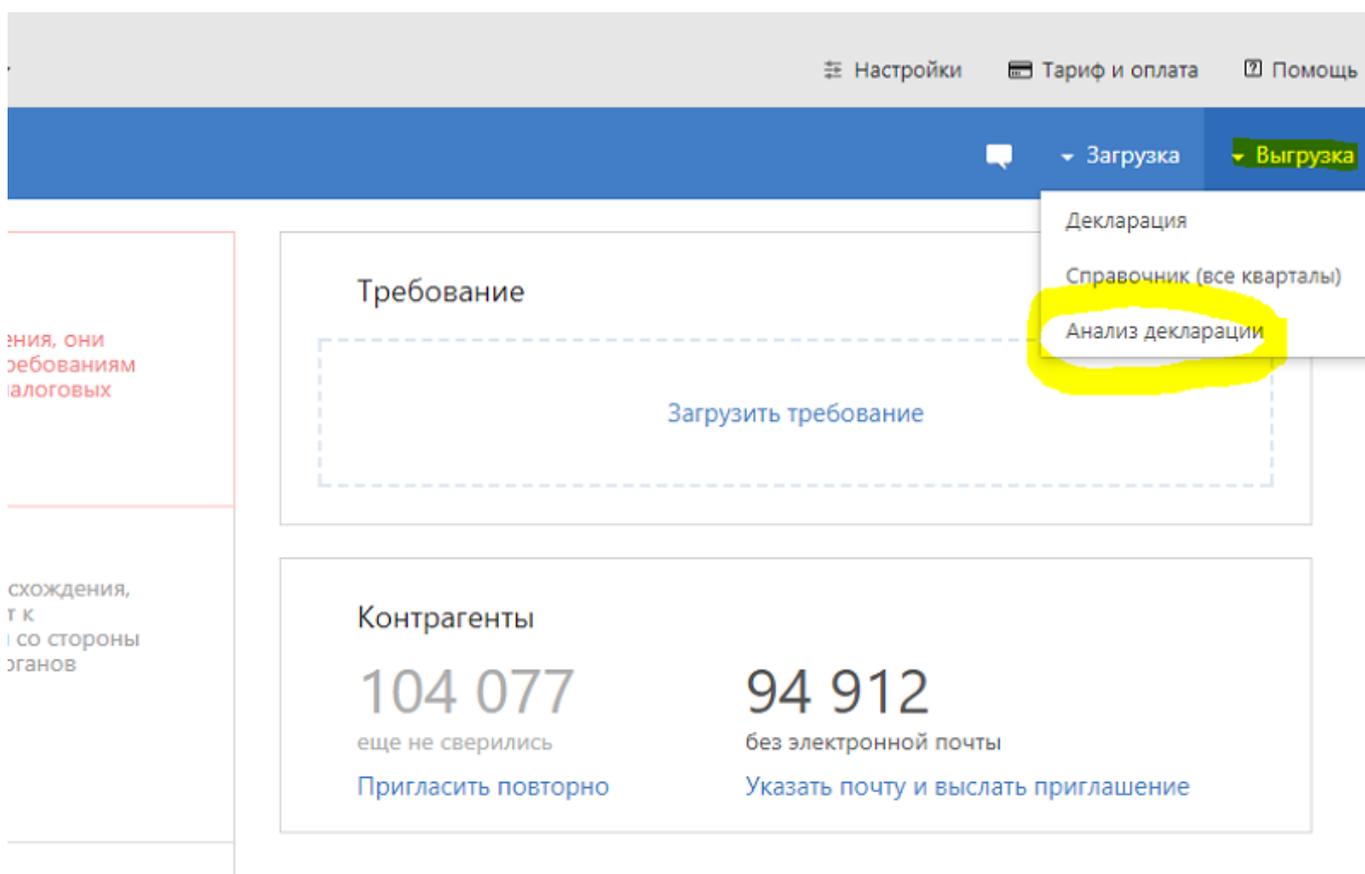
Для компании всегда важнее свериться со своими покупателями, чем с продавцами. То есть сопоставить данные своих книги продаж с их книгами покупок. Раньше приходилось тратить довольно много времени на поиски таких контрагентов, поскольку все попадали в один список. Теперь есть фильтры, которые можно применить для сортировки контрагентов — «В книге покупок» и «В книге продаж»:

| Контрагент                                 | Контур.Фокус | Статус загрузки | Количество счетов-фактур | Сумма НДС по всем счетам-фактурам | Количество СФ с расхождениями |
|--|--------------|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"<br>7707049388 - 997750001 | ●            | Загрузил        | 1                        | 12,91 ₽                           | 0                             |
| ООО "Химтекс"<br>6027076791 - 602701001    | ●            | Загрузил        | 1                        | 945,34 ₽                          | 0                             |
| ООО "Орун Мерка"<br>7810155397 - 781001001 | ○            | Загрузил        | 2                        | 0                                 | 0                             |

## Печать отчетов

Несмотря на все прелести электронного документооборота, некоторые по старинке предпочитают держать все на бумаге. Так что иногда печать документов может быть очень кстати. Например, когда начальник старой закалки требует бумажный отчет.

«Контур.Экстерн» один раз в квартал формирует отчеты для компаний и предпринимателей, загрузивших свои данные в «НДС+». Теперь такой отчет бухгалтер может скачать и распечатать через меню «Выгрузка» — «Анализ декларации». Познакомиться с отчетом будет полезно для изучения проблемных разделов декларации и контрагентов, требующих особого внимания.



The screenshot shows the top navigation bar of the «Контур.Экстерн» application. It includes links for «Настройки», «Тариф и оплата», and «Помощь». Below this is a blue header with a search icon, a «Загрузка» dropdown, and a highlighted «Выгрузка» button. A dropdown menu is open from «Выгрузка», listing «Декларация», «Справочник (все кварталы)», and «Анализ декларации», with the last option circled in yellow. The main content area is divided into two sections. The top section, titled «Требование», contains a dashed box with the text «Загрузить требование». The bottom section, titled «Контрагенты», displays two statistics: «104 077 еще не сверились» with a «Пригласить повторно» link, and «94 912 без электронной почты» with a «Указать почту и выслать приглашение» link. On the left side, there are two red-bordered boxes with text: «...ния, они ... требованиям ... алоговых» and «...схождения, ...т к ... со стороны ... аганов».

## Сверка собственных счетов-фактур

Некоторые счета-фактуры сверяются не с контрагентами, а с собственными аналогичными документами. Примером служат операции по возврату товара или на экспорт. Чаще всего этого операции с кодами 06, 16, 24, 26. Сверять такие счета фактуры в «НДС+» можно было и раньше, но при сложных случаях возникали расхождения. Теперь разработчики улучшили процессы сверки, из-за чего мнимых расхождение стало гораздо меньше.

В результате оптимизации улучшилась сверка счетов-фактур не только внутри декларации. Теперь процессы сверки, реализованные в «НДС+», максимально

приближены к АСК «НДС-2». Сделать их на 100% идентичными невозможно, поскольку алгоритм сверки налоговой программы полностью не раскрывается. Поэтому разработчики расшифровывают логику АСК «НДС-2» и закладывают в основу алгоритма «НДС+».

## Окно счета-фактуры получило новый вид

Теперь счета-фактуры в сервисе выглядят по-новому. Информация представлена более наглядно и логично. Так было раньше:

Счет-фактура № 162 от 31.05.2017 с ООО ИКФ ИНТЕРКОМ ИНН: 0266019271

| Ваши данные           |            | Данные контрагента |
|-----------------------|------------|--------------------|
| ИНН покупателя        |            | 6663003127         |
| КПП покупателя        |            | 660850001          |
| ИНН продавца          | 0266019271 |                    |
| КПП продавца          | 026601001  |                    |
| Квартал               | 2 кв. 2017 | 2 кв. 2017         |
| Раздел                | 8          | 9                  |
| Номер счета-фактуры   | 162        | 162                |
| Дата счета-фактуры    | 31.05.2017 | 31.05.2017         |
| Дата принятия на учет | 31.05.2017 |                    |

Чат | Сканы документов

Нет комментариев и документов

Ваш комментарий...

Редактировать | Перенести в расхождения | Отправить | Прикрепить документ

А так стало теперь:

Номер СФ: 162 | Дата: 31.05.2017 | Продавец: ООО ИКФ ИНТЕРКОМ | ИНН-КПП продавца: 0266019271-026601001

✔ Счет-фактура не содержит расхождений

| Моя книга покупок   |            | Книга продаж контрагента |
|---------------------|------------|--------------------------|
| ИНН покупателя      |            | 6663003127               |
| КПП покупателя      |            | 660850001                |
| ИНН продавца        | 0266019271 |                          |
| КПП продавца        | 026601001  |                          |
| Квартал             | 2 кв. 2017 | 2 кв. 2017               |
| Раздел              | 8          | 9                        |
| Номер счета-фактуры | 162        | 162                      |
| Дата счета-фактуры  | 31.05.2017 | 31.05.2017               |

Чат | Сканы документов

Нет комментариев и документов

Ваш комментарий...

Редактировать | Перенести в расхождения | Отправить | Прикрепить документ

## Сумма доначислений теперь пересчитывается

Если в книге покупок выбрать документы, по которым найдены расхождения (вкладка «СФ с расхождениями»), в верхней части окна сервис покажет сумму налога к доначислению. Выглядит это так:

| Декларация по НДС   |     |        |            |                                    |           |               |           |               |        |  |
|---|-----|--------|------------|------------------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|--------|--|
| <span style="color: red;">▲ 850 878.75 Р ИФНС может предъявить к доначислению.</span> <a href="#">Скрыть</a>  |     |        |            |                                    |           |               |           |               |        |  |
| <span>• Декларация</span> <span>• 8. Книга покупок</span> <span>• 9. Книга продаж</span> <span>• 10. Журнал выставленных СФ</span> 11. Журнал полученных СФ              12. СФ с...      |     |        |            |                                    |           |               |           |               |        |  |
| Содержание (115319)              СФ с ошибками (0) <b>СФ с расхождениями (489)</b> СФ с предупреждениями (436)              СФ без расхождений (111820)              СФ не сверились (25) |     |        |            |                                    |           |               |           |               |        |  |
| <b>Все расхождения (489)</b> Разрыв: СФ отсутствует у контрагента (194)              Расхождение по НДС (295)   |     |        |            |                                    |           |               |           |               |        |  |
| № п/п   | КВО | №СФ    | Дата ↓     | Контрагент ↓                       | Стоимость |               | Сумма НДС |               | Стат.  |  |
|   |     |        |            |                                    | у меня ↓  | у контрагента | у меня ↓  | у контрагента |        |  |
| 92577   | 01  | В-8396 | 31.05.2016 | ОАО Уфанет<br>0278102525-025250001 | 369.56    | —             | 56.37     | —             | Разрыв |  |
| 13...89   | 01  | В-102  | 30.06.2016 | ОАО Уфанет<br>0018109628-025250001 | 380.08    | —             | 57.98     | —             | Разрыв |  |
| 13...90   | 01  | В-98   | 30.06.2016 | ОАО Уфанет<br>6286282828-025250001 | 458.98    | —             | 70.01     | —             | Разрыв |  |

Теперь при установке каких-нибудь фильтров это сумма пересчитывается. Например, можно посмотреть сумму доначислений по конкретному контрагенту. Либо можно включить фильтр счетов-фактур, не отраженных контрагентом в своем учете — сервис выведет сумму доначислений по таким операциям.