

Съдържание

ПРОМЕНИ В ЗДДС И ППЗДДС В СИЛА ОТ 01.01.2014 г.	1
ПРОМЕНИ В ЗКПО	12
ПРОМЕНИ В ЗДДФЛ.....	12

ПРОМЕНИ В ЗДДС И ППЗДДС В СИЛА ОТ 01.01.2014 г.

Промените са отразени в модулите Финанси и Счетоводство, Продажби, Доставка и Склад на системата АЖУР®7.

Включват:

- Обратно начисляване на данък по чл. 163а, ал. 2 ЗДДС;
- Специален режим за касова отчетност на данък върху добавената стойност.

Обратно начисляване на данък по чл. 163а, ал. 2 ЗДДС

СЧЕТОВОДСТВО

Въвеждане на операции

При разнасяне на документ в Дневник за покупки или Дневник за продажби е добавено ново поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**. В него с помощта на падащо меню се избира едно от три възможни значения – *Празно, Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС и Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*.

Полето е активно за попълване при избран един от следните видове документи: *Фактура, Дебитно известие, Кредитно известие, Протокол, Друг документ, Анулирана фактура, Анулирано дебитно известие, Анулирано кредитно известие*.

В Дневник за покупки при избрано значение на полето, различно от празно, и *Протокол* или *Друг документ* се позволява попълване на стойности в грида със сумите, а при останалите документи не могат да се попълват.

Внимание! При осчетоводяване на фактура от доставчик за покупка на стоки по Приложение 2 от ЗДДС тя се посочва в дневника за покупки с нулеви стойности, а счетоводната операция се регистрира със сумата на фактурата по сметката за задължения към доставчици. При осчетоводяване на издадения протокол във връзка с такава фактура се осчетоводява само сумата на ДДС, разнесена в дневника за покупки.

В Дневник за продажби при избрано значение на полето, различно от празно, и *Протокол* или *Друг документ* се позволява попълване на данъчна основа и ДДС в грида със сумите само на реда за вид доставка **Доставки по**

чл.82, ал.2-5 от ЗДДС, а при останалите документи се попълва данъчна основа на реда **Облагаеми доставки със ставка 20%**.

Внимание! При осчетоводяване на издадения протокол във връзка с такава фактура се осчетоводява само сумата на ДДС, разнесена в дневника за продажби.

Печат на дневници по ЗДДС

В двата дневника е добавена колона с име **8А** между колони **Вид на стоката и услугата** и **Рег. номер**. В нея се попълва стойност **01**, когато е избрано значение *Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС* и **02**, когато е избрано значение *Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС* на поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС** при регистриране на документите за целите на ЗДДС. В останалите случаи – два интервала.

Протокол по ЗДДС

Добавен е нов вид протокол с име *По чл. 163б, ал. 2 от ЗДДС*. Той следва да се издава в края на данъчния период, включвайки всички доставки на стоки, извършени от данъчно незадължени физически лица, по част I от Приложение 2 от ЗДДС или по част II от Приложение 2 от ЗДДС.

Реквизитите на документа са:

- **Папка No/Пор. No** – регистрационен номер, който да се попълни към счетоводната операция за осчетоводяване на протокола.
- **No на протокола** – попълва се при запис след избиране на диапазон.
- **Дата на протокола** – по подразбиране е попълнена с дата на работа с възможност за корекция.
- **Основание за начисляване** – избира се с **F3** от номенклатурата на *Основ. за не/начисляв. ДДС 2013*.
- **Дата възн. събитие** – попълва се крайната дата на данъчния период, през който е възникнало данъчното събитие. По подразбиране е попълнена датата на работа, като има възможност за корекция.
- **Номенклатура за помощ** – избира се от списъка с общи номенклатури на **АЖУР^{®7}** номенклатурата, от която да се ползва помощ при попълване на **Име на стока/услуга** в детайлната част на протокола.
- **Име на стока/услуга** – избира се с **F3** или се попълва свободен текст.
- **Количество** – попълва се количеството на закупените стоки през периода.
- **Дан. ставка** – по подразбиране се зарежда **20**.
- **Дан. основа** – попълва се обща сума на покупните цени на стоките/услугите за данъчния период.
- **Данък** – изчислява се на база данъчната ставка и данъчната основа с възможност за корекция.
- **Контрагент** – ползва се помощ с **F3** от номенклатура *ДДС-покупки* или се прескача.
- **Наименование** – попълва се наименованието на доставчика на стоките.
- **ИН по чл. 84 от ДОПК** – попълва се ЕГН или ЛНЧ на доставчика.

Внимание! Последните две полета за задължителни за попълване при получена доставка на стоки по част II на Приложение 2 от ЗДДС.

Контировки за осчетоводяване на протоколи по ЗДДС

НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Протоколи по ДДС. Добавено е поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**, в което се избира с каква стойност да се попълни при осчетоводяване на протокол със съответната контировка.

Внимание! За въведените до момента контировки полето е заредено със значение *Празно*. Трябва да се съставят нови контировки за протоколите, за които полето трябва да приеме значение *Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС* или *Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*.

Макети на счетоводни операции

СЧЕТОВОДСТВО→Осчетоводяване→Макети на смет.операции. В секцията Общи данни за операцията е добавено поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**, в което се избира с каква стойност да се попълни при осчетоводяване на операции със съответния макет.

Внимание! За въведените до момента макети полето е заредено със значение *Празно*.

ПРОДАЖБИ

Фактура

При разнасяне на издадена фактура в Дневник за продажбите е добавено ново поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**. В него с помощта на падащо меню се избира едно от три възможни значения – *Празно*, *Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС* и *Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*. Активно е за корекция, ако при издаване на фактурата като Вид доставка е избран ред *Доставки без задължение за ДДС*.

При избор на значение, различно от *Празно*, данъчната основа от документа се зарежда на ред **Облагаеми доставки със ставка 20%**.

Внимание! При издаване на фактура за доставка на стоки по чл. 163а, ал. 2 от ЗДДС като основание за неначисляване на данъка трябва да се запише текст „обратно начисляване по чл. 163а, ал. 2 ЗДДС“.

Картон на клиент

ПРОДАЖБИ→**Ценова политика**→**Ценови листи по клиенти**→**Формиране**→**За клиент**. В папка **Данни за автоматизирано издаване** е добавено поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**. В него с помощта на падащо меню се избира едно от три възможни значения – *Празно*, *Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС* и *Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*. Активно е за корекция, ако във Вид данъчна доставка е избран ред *Доставки без задължение за ДДС*.

При издаване на фактури и разнасянето им в Дневник продажби се взема по подразбиране попълнената стойност в това поле за съответния контрагент.

СКЛАД

При разнасяне на фактурата за покупка относно издаден приходен складов документ в Дневник покупки е добавено поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**. В него с помощта на падащо меню се избира едно от три възможни значения – *Празно, Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС и Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*. Ако се избере значение, различно от *Празно*, стойностите за данъчна основа и данък се зануляват и не се позволява въвеждането им.

ДОСТАВКИ

При разнасяне на фактурата от доставчик в Дневник покупки е добавено поле **Дост. по чл. 163а от ЗДДС**. В него с помощта на падащо меню се избира едно от три възможни значения – *Празно, Доставка по част I на Приложение 2 от ЗДДС и Доставка по част II на Приложение 2 от ЗДДС*. Ако се избере значение, различно от *Празно*, стойностите за данъчна основа и данък се зануляват и не се позволява въвеждането им.

Специален режим за касова отчетност на данък върху добавената стойност

НАСТРОЙКИ

НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Общи настройки→ДДС, такси

Добавена е нова група полета с име **Режим касова отчетност** :

- **Режим Касова отчетност по ЗДДС** – по подразбиране без отметка. Слага се отметка, когато предприятието се регистрира по специалния режим.
- **Дата на регистрация** – попълва се датата на получаване на разрешение за прилагане на специалния режим.
- **Дата на deregистрация** – попълва се датата на връчване на акта за прекратяване прилагането на специалния режим.
- **Документ по подразбиране за Дневник-Покупки** – избира се от падащо меню вида документ, който да се зарежда по подразбиране при отваряне на екрана за разнасяне на документи в Дневник покупки. Полето е активно за корекция винаги. По подразбиране е избран документ *Фактура*.
- **Документ по подразбиране за Дневник-Продажби** – избира се от падащо меню вида документ, който да се зарежда по подразбиране при отваряне на екрана за разнасяне на документи в Дневник продажби. Полето е активно за корекция, когато е отметнато поле **Режим Касова отчетност по ДДС**. По подразбиране е избран документ *Фактура*.

НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат. операции

Добавени са два реда:

- **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки** – зарежда се сметка, по която да се отчита начисленият ДДС по покупки, за който не е възникнало право на данъчен кредит във връзка с прилагането на специалния режим.
- **Сметка за начислен и отложен ДДС-продажби** – зарежда се сметка, по която да се отчита начисленият ДДС по продажби, за който не е възникнало задължение за внасяне във връзка с прилагането на специалния режим.

Внимание! Сметките трябва да са предварително дефинирани в сметкоплана в АЖУР®7.

НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметкоплан

Добавена е ново поле с име **Режим Касова отчетност по ДДС - Заместване на сметките за начислен данък при покупки и продажби със сметките за начислен и отложен данък при покупки и продажби, когато се осчетоводяват контирани документи от Продажби, Склад и Доставки.** По подразбиране е отменено. В този случай при осчетоводяване на контирани документи, които са регистрирани по специалния режим, системата ще замени сметките в контировката, посочени в ***НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат. операции→Сметка за начислен ДДС за покупки и Сметка за начислен ДДС за продажби*** със сметките посочени в ***НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат. операции→Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки и Сметка за начислен и отложен ДДС-продажби.***

СЧЕТОВОДСТВО

Въвеждане на операции

При разнасяне на документ в Дневник за покупките по подразбиране се зарежда избраният вид документ в ***НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Общи настройки→ДДС, такси→Документ по подразбиране за Дневник-покупки.*** Видът документ може да се промени в момента на въвеждане. В падащото меню за избор на вид документ са добавени следните видове документи:

- **Фактура-КО** (вид на документ 11 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Дебитно известие-КО** (вид на документ 12 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Кредитно известие-КО** (вид на документ 13 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Протокол чл.151в, ал.3** (вид на документ 91 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Протокол чл.151г, ал.8/Отчет** (вид на документ 92 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Протокол чл.151в, ал.7** (вид на документ 93 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО** (вид на документ 94 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ)
- **Анулирана Фактура-КО** (вид на документ 11 при изготвяне на РОКУРКІ.ТХТ) – избира се за регистриране на анулирана фактура от

доставчик по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ**→**Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правата фактура е била регистрирана в предходния период.

- **Анулирано Дт известие-КО** (вид на документ 12 при изготвяне на РОКУРКИ.TXT) - избира се за регистриране на анулирано дебитно известие от доставчик по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ**→**Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правото дебитно известие е било регистрирано в предходния период.
- **Анулирано Кт известие-КО** (вид на документ 13 при изготвяне на РОКУРКИ.TXT) - избира се за регистриране на анулирано кредитно известие от доставчик по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ**>**Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правото кредитно известие е било регистрирано в предходния период.

Операциите, които се съставят на база изброените видове документи, са със следните особености:

- **Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО, Анулирано Кт известие-КО** – сумата на ДДС, посочена в дневника за покупки, се осчетоводява по дебита на сметката, която е заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки**.
- **Протокол чл.151в, ал.3, Протокол чл.151г, ал.8/Отчет, Протокол чл.151в, ал.7** – съставя се една операция със сумата на ДДС, посочена в дневника за покупки по дебита на сметката, заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен ДДС за покупки** и по кредита на сметката, която е заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки**.
- **Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО** – съставя се една операция със сумата на ДДС, посочена в дневника за покупки по дебита и кредита на сметката, която е заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки**.

При разнасяне на документ в Дневник за продажбите по подразбиране се зарежда избраният вид документ в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Общи настройки**→**ДДС, такси**→**Документ по подразбиране за Дневник-продажби**. Видът документ може да се промени в момента на въвеждане. В падащото меню за избор на вид документ са добавени следните видове документи, които са видими и могат да се изберат, когато има отметка на поле **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Общи настройки**→**ДДС, такси**→**Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС** и датата на работа е в диапазона между първо число на месеца, следващ Дата на регистрация и Датата на дерегистрация, въведени в същото меню:

- **Фактура-КО** (вид на документ 11 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)
- **Дебитно известие-КО** (вид на документ 12 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)

- **Кредитно известие-КО** (вид на документ 13 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)
- **Протокол чл.151в, ал.3** (вид на документ 91 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)
- **Протокол чл.151в, ал.7** (вид на документ 93 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)
- **Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО** (вид на документ 94 при изготвяне на PRODAGBI.TXT)
- **Анулирана Фактура-КО** (вид на документ 11 при изготвяне на PRODAGBI.TXT) – избира се за регистриране на анулирана фактура по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ>Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правата фактура е била регистрирана в предходния период.
- **Анулирано Дт известие-КО** (вид на документ 12 при изготвяне на PRODAGBI.TXT) - избира се за регистриране на анулирано дебитно известие по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ>Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правото дебитно известие е било регистрирано в предходния период.
- **Анулирано Кт известие-КО** (вид на документ 13 при изготвяне на PRODAGBI.TXT) - избира се за регистриране на анулирано кредитно известие по доставка в обхвата на специалния режим, когато е изпълнена функция **СИСТЕМНИ ФУНКЦИИ>Приключване на период** за модул Финанси и счетоводство и правото кредитно известие е било регистрирано в предходния период.

Операциите, които се съставят на база изброените видове документи, са със следните особености:

- **Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО, Анулирано Кт известие-КО** – сумата на ДДС, посочена в дневника за покупки, се осчетоводява по кредита на сметката, която е заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат.операции → Сметка за начислен и отложен ДДС-продажби.**
- **Протокол чл.151в, ал.3, Протокол чл.151в, ал.7, Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО** – съставя се една операция със сумата на ДДС, посочена в дневника за продажби по дебита на сметката, заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат.операции → Сметка за начислен и отложен ДДС-продажби** и по кредита на сметката, която е заредена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА→Счетоводство→Сметки за автомат.операции → Сметка за начислен ДДС за продажби.**

Дневник за покупки

Добавен е суматор с наименование **Сума неучастваща в резултата за периода**. В него се сумират стойностите, попълнени в дневника за покупки при разнасяне на документи от вид Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО, Анулирано Кт известие-КО и Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО. Той се появява, когато през периода, за който се генерира дневникът, има поне един документ от някой от посочените видове.

В суматор *Сума участваща в резултата за периода* се сумират стойностите на съществуващите до 31.12.2013 г. видове документи и Протокол чл.151в, ал.3, Протокол чл.151г, ал.8/Отчет и Протокол чл.151в, ал.7.

Дневник за продажби

Добавен е суматор с наименование *Сума неучастваща в резултата за периода*. В него се сумират стойностите, попълнени в дневника за продажби при разнасяне на документи от вид Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО и Анулирано Кт известие-КО. Той се появява, когато през периода, за който се генерира дневникът има поне един документ от някой от посочените видове.

В суматор *Сума участваща в резултата за периода* се сумират стойностите на съществуващите до 31.12.2013 г. видове документи и Протокол чл.151в, ал.3, Протокол чл.151в, ал.7 и Прот.чл.151в, ал.7-Получат.КО.

Справка декларация по ДДС

При генериране в сумите в *Раздел А: Данни за начислен данък върху добавената стойност* не се включват документите с вид Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО и Анулирано Кт известие-КО.

В сумите в *Раздел Б: Данни за упражнено право на данъчен кредит* не се включват документите с вид Фактура-КО, Дебитно известие-КО, Кредитно известие-КО, Анулирана Фактура-КО, Анулирано Дт известие-КО и Анулирано Кт известие-КО.

ПРОДАЖБИ

Фактура, Дебитно известие, Кредитно известие

При издаване на фактура поле ***РЕЖИМ КАСОВА ОТЧЕТНОСТ*** е отметнато по подразбиране и активно за корекция при следните условия:

- Поле ***НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА***→Общи настройки→ДДС, такси→Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС е отметнато, и
- Дата на работа е в диапазона между първо число на месеца, следващ датата, попълнена в ***НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА***→Общи настройки→ДДС, такси→Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС→Дата на регистрация и Дата на deregистрация, и
- Избран е вид доставка ***Доставки със ставка 20%, Доставки със ставка 7/9% или Освоб.дост.и дост. с 9 и 20%***, и
- Не е натиснат бутон ***Фактура за авансово плащане***, и
- ИН по ДДС на избрания клиент започва с „BG“, и
- Ако клиентът има картон в него поле ***Свързано лице*** е НЕ.

Внимание! При отметнато поле *Режим касова отчетност* във *Вид плащане* се зарежда **По сметка** без възможност за корекция.

При разнасяне в Дневник продажби на фактура, дебитно известие или кредитно известие, за които при издаване е отметнато поле *Режим касова отчетност* системата по подразбиране зарежда във *Вид документ* съответно *Фактура-КО*, *Дебитно известие-КО* или *Кредитно известие-КО* без възможност за корекция.

При отпечатване на фактура, дебитно известие или кредитно известие, за които при издаване е отметнато поле *Режим касова отчетност* на печат до името на вида документ се отпечатва текст **КАСОВА ОТЧЕТНОСТ**.

Преглед на фактури

При дата на работа в диапазона между първо число на месеца, следващ датата, попълнена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→*Общи настройки*→*ДДС, такси*→*Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС*→*Дата на регистрация* и *Дата на deregистрация*, след колона **Вид фактура** се визуализира колона **КО**, а иначе е последна. В нея се визуализира **ДА**, когато при издаване на фактурата, дебитното или кредитното известие е издадена с отметнато поле **КАСОВА ОТЧЕТНОСТ**.

На десен бутон на мишката е добавена опция *Промяна на режима*, която е активна, когато документът не е осчетоводен, няма разнесен ДДС, не е пренесен през ПРМ и отговаря на останалите условия, изброени в началото на горната точка. При избирането ѝ може да се смени режимът на документ от Касова отчетност **ДА** на **НЕ** или обратно.

Внимание! При *Режим касова отчетност ДА* във *Вид плащане* се зарежда **По сметка**. При *Режим касова отчетност НЕ* във *Вид плащане* се зарежда **В брой**.

Издаване на автоматизирани фактури

Добавено е поле *Касова отчетност*. То е отметнато по подразбиране и активно за корекция при следните условия:

- Поле **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→*Общи настройки*→*ДДС, такси*→*Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС* е отметнато, и
- Дата на регистрация, с която ще се създадат фактурите, е в диапазона между първо число на месеца, следващ датата, попълнена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→*Общи настройки*→*ДДС, такси*→*Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС*→*Дата на регистрация* и *Дата на deregистрация*, и
- В **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→*Продажби*→*Фактуриране*→*Автомат.фактури*→ *Вид доставка по подразбиране* е попълнено *Доставки със ставка 20%*, *Доставки със ставка 7/9%* или *Освоб.дост.и дост. с 9 и 20%*.

Когато е отметнато, при създаване на автоматизирани фактури за всеки документ се записва, че е по специалния режим и за *Вид плащане* се зарежда **По сметка**, когато:

- ИН по ДДС на клиента започва с „BG“, и
- Ако клиентът има картон в него поле *Свързано лице* е **НЕ**.

Преглед на автоматизирани фактури

Като последна колона е добавена **КО**, в която се визуализира ДА, когато автоматизираната фактура е издадена по специалния режим.

Внимание! Режимът на издадена автоматизирана фактура не може да сменя. Автоматизираната фактура трябва да се изтрие и издаде отново при коректния режим или режимът да се смени на издадената окончателна фактура.

Осчетоводяване на контирани фактури

Когато **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметкоплан**→**Режим Касова отчетност по ДДС - Заместване на сметките за начислен данък при покупки и продажби със сметките за начислен и отложен данък при покупки и продажби, когато се осчетоводяват контирани документи от Продажби, Склад и Доставка** е отмената при осчетоводяване на фактури, дебитни и кредитни известия, ако в контировката по Кредит се срещне сметката, посочена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен ДДС за продажби** и документът е по специалния режим, в генерираните счетоводни операции сметката се замества с посочената в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-продажби**. Ако отменката не е включена сметката ще остане такава каквато е посочена в контировката.

След смяна на програмно осигуряване тази отметка е включена по подразбиране.

ДОСТАВКИ

Картон на доставчик

ДОСТАВКИ→**Условия на доставка**→**Формиране**→**За доставчик**. Добавено е поле **Регистриран по режим Касова Отчетност ЗДДС**. То следва да бъде отмената за доставчиците, които са регистрирани по специалния режим.

Фактури от доставчици

При разнасяне на фактура, дебитно или кредитно известие от доставчик, ако в картоната на доставчик е отмената поле **Регистриран по режим Касова Отчетност ЗДДС** и **Вид плащане** за документа е **По сметка**, по подразбиране ще се зареди съответния вид документ по касова отчетност с възможност за корекция.

Ако поле **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Общи настройки**→**ДДС, такси**→**Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС** е отмената, и Дата на работа е в диапазона между първо число на месеца, следващ датата, попълнена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Общи настройки**→**ДДС, такси**→**Регистрация по Режим Касова отчетност по ДДС**→**Дата на регистрация** и **Дата на deregистрация**, и **Вид плащане** за документа е **По сметка**, по подразбиране ще се зареди съответния вид документ по касова отчетност с възможност за корекция, независимо дали

доставчикът има картон и какво е записано в поле **Регистриран по режим Касова Отчетност ЗДДС**.

Когато при регистриране на документа в Дневник за покупки се избере вид документ по касова отчетност, в колона **КО** се записва ДА.

Преглед на фактури от доставчици

Като последна колона е добавена **КО**, в която се визуализира ДА, когато документът е регистриран като издаден по специалния режим.

Добавена е възможност за корекция на **Вид плащане** с помощ от номенклатура на клавиш **F3**, когато документът не е осчетоводен, не изпратен за ЦРМ и към него не е издаван касов ордер.

Внимание! За промяна на режима по касова отчетност на въведен документ, трябва да се изтрие запис в Дневник покупки и да се разнесе отново.

Осчетоводяване на контирани фактури

Когато **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметкоплан**→**Режим Касова отчетност по ДДС - Заместване на сметките за начислен данък при покупки и продажби със сметките за начислен и отложен данък при покупки и продажби, когато се осчетоводяват контирани документи от Продажби, Склад и Доставки** е отметнато, при осчетоводяване на фактури, дебитни и кредитни известия, ако в контировката се срещне по Дебит сметката, посочена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен ДДС за покупки** и документът е по специалния режим, в генерираните счетоводни операции сметката се замества с посочената в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки**.

Ако отметката не е включена сметката ще остане такава каквато е посочена в контировката.

След смяна на програмно осигуряване тази отметка е включена по подразбиране.

СКЛАД

Разнасяне на фактура към приходен складов документ в Дневник покупки

При регистриране на документи в Дневник покупки, ако доставчикът има картон, в който поле **Регистриран по режим Касова Отчетност ЗДДС** е отметнато, по подразбиране се зарежда вид документ по специалния режим с възможност за корекция. Ако доставчикът няма картон или в картоната му горното поле не е отметнато, по подразбиране с възможност за корекция се зарежда вида документ, посочен в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Общи настройки**→**ДДС, такси**→**Документ по подразбиране за Дневник-покупки**.

Ако в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Управл.на МЗ**→**Склад**→**Други** са отметнати полета **Връзка с модул Управление на доставките** и **Маркиране като осчетоводени на създадените фактури** и се регистрира документ по специалния режим в Дневник покупки, за създадената фактура в **Управление доставки** се записва **КО ДА** и **Вид плащане По сметка**.

Внимание! При изтриване на записа в Дневник покупки в създадената фактура в Управление доставки се записва **КО НЕ** и **Вид плащане** остава **По сметка**.

Осчетоводяване на складови документи

Когато **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметкоплан**→**Режим Касова отчетност по ДДС - Заместване на сметките за начислен данък при покупки и продажби със сметките за начислен и отложен данък при покупки и продажби, когато се осчетоводяват контрирани документи от Продажби, Склад и Доставки** е отметнато, при осчетоводяване на приходни складови документи, ако в контировката се срещне по Дебит сметката, посочена в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен ДДС за покупки** и документът е по специалния режим, в генерираните счетоводни операции сметката се замества с посочената в **НАСТРОЙКИ НА СИСТЕМАТА**→**Счетоводство**→**Сметки за автомат.операции** → **Сметка за начислен и отложен ДДС-покупки**.

Ако отметката не е включена сметката ще остане такава каквато е посочена в контировката.

След смяна на програмно осигуряване тази отметка е включена по подразбиране.

ПРОМЕНИ В ЗКПО

Във връзка с изготвянето на *Годишен отчет за дейността на нефинансовите предприятия* за 2013 г. Ви информираме, че всички нормативни промени са отразени и имаме готовност за предоставяне на актуализацията на модул **Анализи** от системата **АЖУР®7**.

Тези от Вас, които са потребители на модула, може да изпращат заявка за получаване на промените на следния e-mail: order@bsoft.bg.

За повече информация може да се обърнете към [централния офис на Бонев Софт](#), както и [обслужващия Ви представител](#).

ПРОМЕНИ В ЗДДФЛ

Отразени са промените, засягащи *Справка за изплатени доходи на физически лица през 2013 г.* по чл. 73, ал. 1 ЗДДФЛ при генериране на файл на електронен носител и на печат.

Отразени са промените, засягащи *Службена бележка по чл. 45, ал. 4 от ЗДДФЛ*.

Внимание! За правилното генериране на горните документи, поле **Вид доход** за всеки изплатен хонорар през 2013 г. трябва да е попълнено с коректен код от *Номенклатура на кодовете за видове доходи*. Можете да я намерите в *Справка за изплатени доходи на физически лица по чл. 73 от ЗДДФЛ (ОБРАЗЕЦ на документ)* на адрес:

<http://nap.bg/page?sId236fsL=30&sId236dsA=2014&id=151&textMode=0> .