

Изменение розничной ставки НДС для УСН: 5% и 7%



info@spargo.ru

spargo.ru

Изменение розничной ставки НДС для УСН: 5% и 7%

ВНИМАНИЕ.

Для корректной работы кассовой техники с передачей НДС 5%и 7% требуется обновление программы и прошивки кассовой техники (таблица «Версии новых драйверов\прошивок для передачи новых ставок НДС 5% и 7%») На текущий момент — это возможно только для касс АТОЛ. Для касс ШТРИХ и Пирит – выход прошивок и драйверов, поддерживающих передачу НДС 5%и 7% запланирован производителями на 9 января 2025. При отсутствии обновлённой прошивки, в соответствии с методическими указаниями ФНС - ПО при печати кассового чека автоматически будет передавать ставки НДС 5% и 7% как «БЕЗ НДС».

Примечание: В случае принятия решения о переходе только на ставки 0% 10% 20% - достаточно убедиться в совместимости ККТ с данными ставками НДС (таблица «Минимальные версии старых драйверов\прошивок для передачи традиционных ставок НДС 0% 10% 20% при работе на УСН»)

Верси	Версии новых драйверов\прошивок для передачи новых ставок НДС 5% и 7%							
Производитель ККТ Версия драйвера Версия прошивки								
АТОЛ	10.10.6.0	5.15.0						
ШТРИХ	срок выпуска 9 января 2025	срок выпуска 9 января 2025						
ПИРИТ	срок выпуска 9 января 2025	срок выпуска 9 января 2025						

Минимальные версии стары	Минимальные версии старых драйверов\прошивок для передачи традиционных ставок НДС 0% 10% 20% при работе на УСН								
Производитель ККТ	Версия драйвера	Версия прошивки							
АТОЛ	10.10.0.0	5.12.0							
ШТРИХ	5.17.0.901	C.3 6276							
ПИРИТ	3.9.3.11	565.1.8							

Согласно изменениям, внесенным Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ (Закон № 176-ФЗ) в главы 21 и 26.2 НК РФ, с 1 января 2025 года все налогоплательщики, применяющие УСН (как ИП, так и организации), доход которых превысил 60 млн. руб., признаются налогоплательщиками НДС (далее — налогоплательщик УСН). <u>https://media.nalog.ru/html/sites/www.new.nalog.ru/files/media/metodichka.pdf</u>

Налогоплательщикам УСН, у которых с 01.01.2025 года наступает обязанность уплаты НДС, необходимо выделить (начислить) розничный НДС для уже имеющегося товарного остатка и выделить розничный НДС в соответствии с выбранной ставкой НДС, а также произвести переоценку товарных остатков.

Для изменения розничнойой ставки НДС нужно сделать несколько шагов.

1. Создать новую модель Ценообразования:

Создание новой модели ценообразования: можно сделать заранее, до 01.01.2025

Нужно создать новую модель ценообразования, скопировав параметры старой и добавив в формулу расчета ндс розничный, лучше это сделать с помощью технической поддержки, но можно воспользоваться Справкой администратора.

Модель ценообразования, которая была до создания новой - не удалять!!!

Включение учета розничного НДС: лучше делать, когда уже точно готовы начать выделять НДС.

Справочники - Контрагенты - поставить галочку "МЫ" и нажать "Исправить" на нужном контрагенте

Данные	Дополнительно	Контроль лицензий	Комиссия	Мотивация	Аптечная сеть	киз	CHO	З
Путиэк	спорта/импорта							
Каталог	импорта:							
Каталог	экспорта:							
Точка до получени Точка до экспорти нак дарн	оступа для ия накладных: [оступа для а расходной [ой:							
Астория	ou.							
— Автоэкс Формат расходн	порт РН автоэкспорта ой накладной [Автоматическое со	оздание и от	правка эл. н	акладных на точ	ку досту	па при (σтр
Тип загр	рузчика эл. наклад	дных						
Наимен	ование:							
Файлна	астройки:							
Контрол	ь корректности за ерять соответств	агрузки эл. накладных ие контрольных сумм	к при отработ	ке приходны:	к накладных			
Модель	ценообразования	розничных цен						
Наимен	нование:							
		🗸 Контрагент являет	ся плательш	иком НДС	Ставка НДС:	9CH (5)	š)	~

2. Привязать новую модель ценообразования к своему складу или складам, если их несколько.

Зайти Справочники - Склады, выбрать нужный, нажать "Исправить" и в поле Модель ценообразования заменить текущую на новую.

Склад			×
Наименование:	Основной Розница	Код склада:	601
Контрагент:	Агтека 1 Не Ригла 🗙] 🔲 Оттовый у	учет
Тип склада:	Основной Х] 🗌 Референт	ные цены
Модель ценообразования:	Ценообразование Розничное до 31.12.2024		X

С помощью формы "Изменение системы налогообложения" Сервис - Изменение системы налогообложения

Зайти Сервис - Изменение системы налогообложения (самая правая кнопка сверху)

В открывшемся окне поставить галку - Включить признак "плательщик НДС" у контрагента "МЫ" и выбрать нужную ставку НДС: 5% или 7%.

Изменение формы нал	огообложения
ВНИМАНИЕ! Ставка	а НДС 0% не изменяется.
🗌 Включить признак '	'Плательщик НДС" у контрагента "МЫ"
Выбрать ставку НДС:	УСН (5%) 🗸
Сохранить и выйти	Сохранить и создать Акт переоденки
Изменение формы нало	гообложения
Изменение формы нало ВНИМАНИЕ! Ставка	тообложения × НДС 0% не изменяется.
Изменение формы нало ВНИМАНИЕ! Ставка Включить признак "Г	огообложения X НДС 0% не изменяется. Плательщик НДС" у контрагента "МЫ"
Изменение формы нало ВНИМАНИЕ! Ставка Включить признак "Г Выбрать ставку НДС:	тообложения × НДС 0% не изменяется. Плательщик НДС" у контрагента "МЫ" УСН (5%) ×

Далее можно нажать "сохранить и выйти", если вы хотите переоценить свои остатки позже, или нажать «Сохранить» и создать Акт переоценки.

Также можно закрыть это окно и выйти без изменений. Если вы нажмете "Сохранить и создать акт переоценки", откроется окно с настройками:

Z	Переоценить до НДС 5%								
6	🗸 Только для складов контрагента "Мы"								
6	🗹 Оставить розничную цену без изменений								
6	🗹 Указать модель ценообразования								
Ν	Модель ценообразования:								
	Обычная Розница МО 5% 🛛 🛼 🗙								
	Знимание! Для выполнения переоценки без выбора модели ценообразования - нажмите "Продолжить". Для выполнения переоценки с выбором модели ценообразования - проставьте галочку" в пункте меню "Указать модель ценообразования". Продолжить Отмена								

В этой форме вы можете поставить или снять галочку "Оставить розничную цену без изменений", указать новую созданную модель ценообразования.

После "Продолжить" создаются заполненные сохраненные акты переоценки по всем вашим складам со всеми вашими остатками. Вы можете их отредактировать, снять галочку "Формировать новый ШК".

Создание актов переоценки вручную

- 1) Зайти в журнал Акты переоценки: Документы Переоценка Акты переоценки.
- 2) Создать новый
- 3) Нажать Действия Загрузить остатки со склада

4) Указать новую модель ценообразования. Не забудьте снять галочку "Формировать новый ШК", если не планируете менять розничную цену для товаров.

	Заявка	на переоц	енку:					Х	Номер:				Дата:	24.12.	2024	
	Antorau	Antora 1	Ho Dur	(5.0.5				-	Модель	ценообр	азования:					
	AITICKA	AIIICKAI	пеги					n	Ценообр	азовани	ие Розничное	до 31.12.2024		. X	Пересчита	ть(F5)
	Склад:	601	цо_о	Отдел 4_	Розница			×	Причина	переоц	CHINPLE				[X
	Докумен	т основан	ние: [X			Форми	ировать новь	ый ШК
5)	Нажмите	: «Перес	считат	ть» (F5))											
	(Ценооб	бразован	ние Ро	озничн	oe c 01.0	1.2025) П	ересчита	ть ро	зничнук) цен						
	?		Исполь з моде Остави Исполь Произа	њзовать ели цено ить розн њзовать жвести	о параме ообразова ничную це заданнь наценку О на [гры по ум ания ну без изн й процент О.ОО %	иолчанию менений г наценки: изменяя п	50 Ipouer 3 2.0	.00 пт наценк 10 раз	И						
		OF	НДС са	зверху							a					
		Один	наковь	вые цена	адля загр	уженных т	товаров									
		00	Самая	я свежая	a O Ca	амая стара	ая				1					
		0	Макси	имальна	я ОСр	едняя (🔾 Минима	альна	я		-					
		0 г	Тереоц	ценить ,	до ЦПсН,	1C	OK		Отме	на						

Вы можете оставить "Использовать параметры по умолчанию в модели ценообразования" или "Оставить розничную цену без изменений". В первом случае розничная цена изменится, чтобы учитывать розничный НДС, во втором останется как есть.

ОК. После этого можно сохранить и отработать акт переоценки. Если вы используете несколько складов, нужно сделать переоценки по каждому.

III При переоценке всего остатка по партии целиком, маркированные товары сканировать не требуется, ни лекарства, ни товары ГИС МТ вне зависимости от способа приема - поэкземплярным учетом или объемно-сортовым.

ПЕЧАТЬ ЧЕКА с НДС для УСН: 5% и 7% на рабочем месте кассира.

!!! ПРИМЕНЯТЬ ТОЛЬКО после 01.01.2025

После переоценки товарного остатка на ККТ будет изменен чек для УСН с НДС

Программное обеспечение ККТ и драйвера должны быть обновлены до указанных версий в соответствии с требованием законодательства:

Верси	Версии новых драйверов\прошивок для передачи новых ставок НДС 5% и 7%								
Производитель ККТ	Версия драйвера	Версия прошивки							
АТОЛ	10.10.6.0	5.15.0							
ШТРИХ	срок выпуска 9 января 2025	срок выпуска 9 января 2025							
ПИРИТ	срок выпуска 9 января 2025	срок выпуска 9 января 2025							

Минимальные версии старь	Минимальные версии старых драйверов\прошивок для передачи традиционных ставок НДС 0% 10% 20% при работе на УСН								
Производитель ККТ	Версия драйвера	Версия прошивки							
АТОЛ	10.10.0.0	5.12.0							
ШТРИХ	5.17.0.901	C.3 6276							
ПИРИТ	3.9.3.11	565.1.8							

В чек стандартным образом подбираются товары в соответствии с выбранной ставкой НДС и выполняется печать чека:

🔲 📮 Кабинет	τ(1.3.90)	× 👎 F3 I	POS(1.3.90)	×	🕒 Web-касса	a_F3 POS	$\times +$								– 0 ×
← C 0	i) localhost:500													A 🖒 🗲 🕅	🗄 🎨 🚺 InPrivate 🌔 …
поиск															НАЙТИ
Кассир Админ <u>Кошелек: 0</u>	истратор	СБП Показатели а	птеки	То	олько эл. чек		● онлайн	Kacca 1		ОФД во	се документы от	правлены		Время 19.12.2024 17:53:59	
К-во с	отскан. КИЗ	Группы	Наим	енование		Кол-во	Цена	Сумма	Рец. отпуск	Скидка	Единица	Поставщик	Срок	Позиций: 1 Единиц: 1	
1 1			Ярин	на таб.		1	128,40	128,40		0,00	1/1	Протек	^	СУММА ЧЕКА:	128.40
														ИТОГОВАЯ СКИДКА:	0.00
														СКИДКА ПО КАРТЕ:	0.00
														БОНУС ДК:	0.00
														СКИДКА ПО АКЦИИ:	0.00
														ОПЛАТА ЭС:	0.00
														СУММА К ОПЛАТЕ:	128,40
														ПОЛУЧЕНО (НАЛИЧНЫЕ):	0,00
														СДАЧА:	0.00
4													• •		
		ОПЛАТ	'A (F9)					ОПЛАТА Э	КВАИРИНГ (SH	HIFT + F11)				СМЕНА	
ГОРЯЧИЕ КЛ	авиши								(скидки					المعام
СПРАВКА	ПОДБОР ТОВАРА	РАЗУКОМПЛ.	эл. чек	кол-во	BO3BPAT	АКЦИИ	удалить								<u>ـ</u>
F1	F2	F3	F4	F5	F6	F7	F8								
печать F9	на весь экран F11	СМЕНА ПОЛЬЗОВАТЕЛЯ F12	товар на дп ВЫКЛ												.
• • •			0		× 📀 –										「「」」 17:54 _ 二
														~ ^	19.12.2024

Внешний вид чеков с НДС 7% или 5%:

ОНЛАЙН - КАССА Кассовый чек 1/1 Ярина таб. 128.40*1шт. НДС 7% (Н+1 7377 КТН:04607027768935 0000	=128.48 60000.1850 KTH:04	ОНЛАЙН - К Кассовый ч мбалта калс. кишечн 126.00* [M+] 2371 4607027768935	САССА Рк ораств D. 06 928 1шт. =126.00 000800000.J8SY
ИТОГ =12	28.40 ИТОГ	-	=126.00
Сумма ндс 7% наличными получено наличными кассир адян А0 Спарго Технологии москва, ул. Чернянский, а. 2, стр место расчетов ка 3H ККТ 00106305006599 РН ККТ 000000001009696 Инн 7722144124 ен 9999078902007775 на 242 оп 3592847335 прихоа 19 12 24 15:56	=8.40 =128.40 =128.40 нистратор 8 бинет 203 В бинет 2	ДС 5% МИ О НАЛИЧНЫМИ ГО Технологии ул. Чермянский. а асчетов 00106305006599 000000001009696 22144124 2078902007775 2812567 24 15:34	=6.00 =126.00 =126.00 Ааминистратор 2 стр. 8 кабинет 203

Ш ВНИМАНИЕ В соответствии с требованием ФНС, если разработчики ККТ к 01.01.2025 не предоставят обновленную прошивку ККТ, поддерживающую указание в кассовом чеке специальных ставок по НДС, то пользователи таких ККТ могут временно продолжить формировать кассовые чеки по прежним правилам с использованием реквизитов «сумма расчета по чеку без НДС» (тег 1105) и «сумма расчетов без НДС» (тег 1183) до выхода соответствующего обновления.

Таким образом, если прошивка ККТ не готова к работе с НДС 5% или 7%, то чек позиция в чеке будет продаваться по ставке «НДС не облагается».

Внешний вид чека со ставкой «НДС не облагается»:

ОНЛАЙН Кассовыя 1/1 Монтлезир таб. п/п/ 150.0	- KACCA DIA 1 чек 10 5мг+10мг #30 00*107. =150.00
KTH:04607027768935	0000000PJBSJ
ИТОГ	=150.00
СУММА БЕЗ НДС НАЛИЧНЫМИ ПОЛУЧЕНО НАЛИЧНЫМИ Кассир АО Спарго Технологии Москва, ул. Чермянский.	=150.00 =150.00 =150.00 Адиннистратор д 2. стр 8
Место расчетов 3H ККТ 00106305006599 PH ККТ 00000000000009696 ИНН 7722144124 ФН 9999078902007775 ФЛ 244 ФП 2943375247 ПРИХОД 19.12.24 16:11	