

По правилам налоговой

Программа «Выгрузка первички в формате ФНС» на платформе Турбо9

Летом 2012 года Федеральной налоговой службой РФ были опубликованы форматы электронного документооборота для документов, которые требуются при обосновании НДС, в том числе: счетов-фактур, корректировочных счетов-фактур, ТОРГ-12, актов выполненных работ, книг покупок и продаж, дополнительных листов книг покупок и продаж и журнала регистрации счетов-фактур. С переходом на электронную передачу первичных документов для осуществления камеральной проверки теперь достаточно отправить выгруженные файлы в налоговую инспекцию через оператора связи, что избавляет плательщика от необходимости нести в налоговую копии подчас тысяч документов.

Андрей ЛИТВИНОВ,

директор по разработке компании «ДИЦ»

Опыт разработки электронных документов в программе Турбо9 уже имеется — это выгрузка отчётности в формат ФНС для сдачи её в налоговую инспекцию. Программа создаёт файлы по правилам, оговорённым в форматах ФНС, потом пользователь загружает их в программу оператора связи, которая и передаёт их в налоговую инспекцию. При этом Турбо9 абсолютно всё равно, программу какого из операторов применяет пользователь.

Для выгрузки первичных документов в Турбо9 применён аналогичный механизм. Файлы формируются в структуре, определённой ФНС, в их формате, с определённым названием, а пользователь может, используя программу оператора связи, загрузить в неё эти файлы, подписать их и передать в налоговую инспекцию или контрагенту. Кроме того, программа позволяет загрузить в информационную базу файлы, сформированные в формате ФНС. Пользователи Турбо9 могут обмениваться между собой документами и без оператора связи — в этом случае для файлов не обязательны шифрование и электронная подпись. Однако в любом случае в программу можно загрузить файл, который был выгружен в любой другой, так как при выгрузке используется общий формат, разработанный ФНС.

Центральная управляющая панель (ЦУП) программы состоит из двух закладок: «Выгрузка в электронный формат» и «Загрузка первичных документов» (рис. 1).

Предусмотрено отключение раздела загрузки первичных документов. Это сделано для того, что-

бы можно было разграничить обязанности разных пользователей. Например, если выгрузкой документов воспользуется неквалифицированный оператор, который мало понимает в том, что делает, то он не сможет испортить информационную базу. При загрузке документов в информационную базу создаются новые записи в карточках

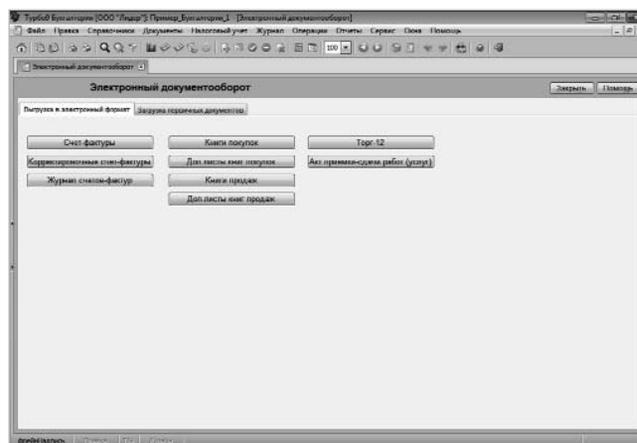


Рис 1. ЦУП программы

первичных документов и справочниках ТМЦ, а также контрагенты и документы по движению ТМЦ. Идентификация их при поиске соответствий в базе не полностью поддается автоматизации, и в этом случае такой оператор может наполнить информационную базу ненужными записями (замусорить её) или даже при определенных обстоятельствах «задвоить» информацию. Для этого сделано ограничение, устанавливаемое в правах пользователей.

Информация в справочниках

В справочниках «Контрагенты» и «Наше предприятие» появилась ещё одна закладка (видна при подключении проекта «ПервичкаФНС» к информа-



Рис. 2. Закладка в справочнике Контрагента

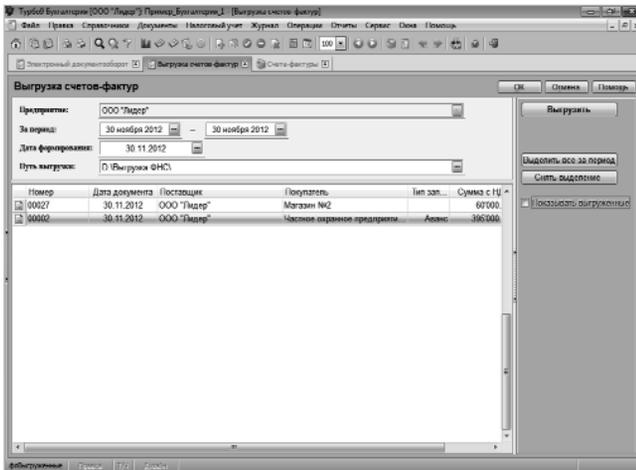


Рис. 3. Бланк выгрузки электронного документа

ционной базе), которая необходима для выгрузки в формате ФНС (рис. 2). Она называется «Коды ЭД» (коды электронного документа). Это обязательный для выгрузки реквизит, поэтому поля закладки должны быть заполнены данными. Для обеспечения выгрузки в ФНС необходимо получить идентификационные коды у оператора связи и ввести оператора связи в качестве контрагента в собственную базу.

Однако если необходимо передавать данные от одного контрагента к другому, используя для этого только программу «Турбо9 Бухгалтерия» (без оператора связи, неподписанный и незашифрованный файл), то данные поля на закладке «Коды электронного документа» можно заполнить произвольной информацией.

Ещё одно обязательное условие: адрес контрагента должен быть структурирован, а это значит, что он должен быть заполнен в картотеке «Адресная информация субъекта». Следует иметь в виду, что выгрузка не будет производиться, если адрес заполнен вручную в карточке контрагента. Адресная строка в бланке «Адрес субъекта» заполняется при помощи справочника КЛАДР (это необязательно) или вручную, поэтому при желании туда можно ввести любую произвольную информацию.

Выгрузка первичных документов в формате ФНС происходит при помощи сервисных бланков (свой для каждого документа), принцип работы и интерфейс которых идентичны.

Для того чтобы выгрузить документ (мы возьмём для примера счёт-фактуру), достаточно заполнить поле «Предприятие», указать путь к папке, в которой будут формироваться файлы, задать период для отбора счетов-фактур и в полученном списке выделить (либо пробелом, либо мышкой, так как **Ctrl+A** выделяет все документы) документы, которые должны быть выгружены (рис. 3). После этого надо нажать кнопку **Выгрузить**, и программа автоматически сформирует необходимое количество файлов, а выгруженные документы переместятся в соответствующий раздел. Раздел выгруженных документов открывается при установке флага «Показать выгруженные». Флаг действует до окончания сессии.

В таблицы выгружаемых документов (Счёт-фактура, ТОРГ-12, акт приёма работ, книги покупок (продаж), журнал регистрации счетов-фактур) разработчики добавили два поля — «GUID» и «Статус документа». Поле «Статус документа» заполняется значением, которое показывает, что с этим документом произошло (0 — введён, 1 — загружен и 2 — выгружен). Меняя значение в этом поле, можно регулировать выгрузку-загрузку документов: если обнулить значение статуса, документ можно будет выгрузить или загрузить повторно. Поле GUID позволяет идентифицировать файл при вторичной выгрузке (загрузке): файл с уже существующим в базе GUID будет перезаписан, а не создан ещё раз.

При выгрузке формируется один файл (счёт-фактура, книги покупок (продаж) и журнал регистрации счетов-фактур) для одного документа или два файла (акт приёма работ и ТОРГ-12) для одного документа (рис. 4). В два файла выгружаются документы, которые содержат реквизиты подписи как поставщика, так и получателя. Например, акт выполненных работ требует наличия подписи обоих контрагентов. Программа позволяет произ-

**БУХГАЛТЕР
и
КОМПЬЮТЕР**
технологии • учёт • управление

- Новости из мира информационных технологий
- Электронная версия журнала
- Архив номеров за все годы его выпуска

www.pbu.ru
www.buhcomp.ru

ТУРБО9
**БУХГАЛТЕРСКИЙ,
УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ,
ОПЕРАТИВНЫЙ УЧЁТ**

125057, Москва, Чапаевский пер., 6, стр. 1
Тел.: 8-499-157-0820
E-mail: tb@dic.ru, www.dic.ru



Рис. 4. Так выглядит электронный документ

водить выгрузку (загрузку) только одной (или поставщика, или получателя) части этих документов одновременно.

Загрузка

Загрузка производится только для счетов-фактур, ТОРГ-12 и актов выполненных работ — загрузка книг покупок (продаж) и журнала регистрации счетов-фактур не имеет смысла.

Для загрузки необходимо в сервисном бланке загрузки заполнить «Предприятие» и указать путь к папке, где находятся электронные документы. При этом автоматически заполняется таблица, строкой в которой является один документ, например счёт-фактура. После нажатия на кнопку

Загрузить в программе создаётся операционный документ на приём ТМЦ. Однако флаг «Проводить» для формирования проводок по этому документу пользователь должен устанавливать самостоятельно, так как информации в загруженном файле может быть ещё недостаточно для формирования проводки. Например, в файле нет информации о материально ответственном лице и подразделении, в которое будет оприходована полученная ТМЦ. Некоторые значения будут заполнены значениями по умолчанию, установленными в правах пользователя, сама же ТМЦ идентифицируется по наименованию.

Если в процессе формирования загрузки наименование ТМЦ будет полностью совпадать с наименованием, имеющимся в базе, загрузка пройдёт без вопросов. Если же окажется, что не совпадает, то для загрузки будет использован сервис, который работает следующим образом: при загрузке документа для ТМЦ, которых нет в базе, появляется таблица соответствия, и в ней предлагается либо назначить ТМЦ, имеющуюся в базе, либо оставить поле пустым.

Например, если в загружаемом файле есть наименование «шайба 6 мм», а в базе пользователя есть ТМЦ «6 мм, шайба» и пользователь установит такое соответствие, то данная связка будет сохранена и при следующей загрузке программа автоматически установит это соответствие.

Если в таблице соответствия поле останется пустым, программа автоматически внесёт эту ТМЦ в справочник ТМЦ и разместит его в отдельной папке. Это сделано для того, чтобы пользователь мог потом переместить созданные ТМЦ в другие папки в соответствии с принятой у него иерархией.

Следует также иметь в виду, что при загрузке будут созданы разные типы документов. Если мы загружаем в информационную базу счёт-фактуру, то в этом случае создаются два документа — операционный документ на приём ТМЦ и входящий счёт-фактура. В случае загрузки авансовых счетов-фактур будут формироваться только входящие счета-фактуры. Отметим, что авансовый счёт-фактура в форматах ФНС отличается от неавансового тем, что в формате предусмотрено дробное значение ставки НДС, поэтому выгруженный счёт-фактуру с дробным значением ставки НДС программа будет считать авансовым.

Как и все остальные системы на платформе Турбо9, программа будет обеспечена оперативной поддержкой разработчика. Это в том числе означает, что по мере изменения законодательства, касающегося выгрузки документов в электронном формате, эти изменения оперативно будут отражены в программе.

Если вы заинтересовались работой программы, скачать её демоверсию можно с сайта разработчика — компании «ДИЦ».

ПРАКТИЧЕСКИЙ бухгалтерский учёт

настоящий журнал для бухгалтера

Читайте в № 2'2013:

Годовой отчёт

Отчёт в ПФР

**Налоговая
инвентаризация**

**Патентная система
налогообложения**

Календарь бухгалтера

Подписные индексы в каталогах:
 «Роспечать» — 80500, «Почта России» — 99455
 Телефон: (495) 778-91-20