

Фактури

Общи правила

1. Понятията данъчна и опростена фактура вече не съществуват.
2. Изписването на думата ФАКТУРА, на български език е задължително.
3. Задължителни реквизити са:
 - а. Пореден номер;
 - б. Дата на издаване на фактурата
 - в. Гриф „Оригинал“ или „Копие“;
 - г. Наименование за издателя (фирма);
 - д. Идентификационен номер на издателя и номер по ДДС;
 - е. Седалище (адрес) на издателя.
 - ж. Наименование на получателя;
 - з. Идентификационни номера или ЕГН на получателя;
 - и. Седалище (адрес) на получателя;
 - й. Място на сделката;
 - к. Дата на данъчното събитие
 - л. Падеж
 - м. Вид плащане – в брой, по банков път
 - н. Име и подпис на получател
 - о. Име и подпис на служителя, издал фактурата
 - п. Фактурирани стоки/услуги
 - р. Количество на всяка фактурирана стока/услуга
 - с. Цена без ДДС
 - т. Общо стойност на фактурата без ДДС
 - у. Стойност на ДДС
 - ф. Обща стойност на фактурата с ДДС.
4. Номерът на всяка фактура е десетразрядно число изписано само с арабски цифри. Например 0024568758. За доставчици извън България, но от ЕС е допустимо този номер да съдържа комбинация от латински букви и арабски цифри и да не е десетразряден.
5. Всяка издадена фактура от издател/фирма/контрагент трябва да има уникален, неповтарящ се , последователен номер. Тази последователност не се нарушава при преминаване в нова календарна година.
6. Чрез разделяне по старши разред в номерацията е възможно приложение, стартирано от различно място да издава фактура с последователен номер в групата си. Например издаваните от аптеката фактури да бъдат с номера 1000000001, 1000000002 и т.н., а тези от лабораторията 0000000001, 0000000002 и т.н.
7. Всеки по-голям номер на фактура може да бъде издаден в деня на последната издадена фактура или по-късна дата.

Пример: Днес е 21.03.2016 г. Последната издадена фактура от програмата е с номер 0002222223 от дата 17.03.2016 г. Ако издам днес фактура, тя трябва да бъде с номер 0002222224 и дата на издаване 21.03.2016 г. Ако това фактуриране е по продажба, извършена на 16.03.2016 г. И клиентът днес идва да поиска фактуриране, то програмата автоматично трябва да може да преобразува старият разход във фактура. Недопустимо е към този момент да издам фактура с номер 0002222222 или по-малък (отнесено към примера) или пък с номер 0002222225 или по-голям! Ако съм издал успешно тази фактура днес и пожелаая да фактурирам други стоки/услуги, то следващият номер на фактура трябва да бъде 0002222225 от дата 21.03.2016г.

Разпечатване и корекция по фактура

1. Разпечатването на издадена фактура става в два или повече екземпляра. Само един от тях съдържа думата **ОРИГИНАЛ** (това е екземпляр за получателя). Всички останали разпечатки на фактурата съдържат думата **КОПИЕ**. При печат трябва да може да се укаже в колко екземпляра искаме да бъде отпечатана издадената фактура. Всички екземпляри на един и същ документ следва да имат един и същ номер.
2. Корекция на вече издадена фактура се допуска само при върнат от получателя стар оригинал. Само изрично посочен потребител има право да коригира фактура. Във вече издадена фактура може да се коригират име на получателя, идентификационни номера на получателя, адрес/седалище, фактурирани стоки/услуги, количества.

Формат на фактура

Форматът на фактура да може да се променя, чрез шаблон изработен на Word. В горната част на фактурата да се намира логото на фирмата, а в долната част банкова сметка и рекламен текст.

Да се предвиди възможност за писане в свободен текст на артикули, които се фактурират със свои количества и цени (ръчно фактуриране).

Да се предвиди място (коментар), където да се описва в свободен текст целта на фактурата.

Качване на фактури от друг доставчик

При качване на фактура от доставчик е достатъчно да се следи дали номерът, който се качва в момента вече не е бил качен в програмата. Изискванията за дата на издаване и последователност в номерацията са отговорност на издателя/фирмата доставчик. Ако се установи дублиране, трябва да се извежда съобщения на коя дата, е била качена тази фактура, от кой доставчик е, на коя дата е била издадена и кой е потребителят, който я е качил преди.

Пример:

Фактура 0123456789, издадена от Стинг АД на 14.02.2016г. е била качена на 16.02.2015г. от А.Вълев.
--