## 2.8. Възможност за отлагане използването на данъчен кредит

### 2.8.1. Настройки

В BG, ДДС и VIES Настройки се попълва сметката за отложено ДДС, както и шаблон и папка за журнал свободни операции:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

### 2.8.2. Отложено ДДС преди осчетоводяване

Въвежда се фактурата и в таб Детайли за фактурата се поставя отметка в полето Отложен ДДС:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ако се маркира полето Отложен ДДС, автоматично се поставя и отметка в полето Не включвай в счетоводни книги.

Ако се премахне отметката в полето Отложен ДДС, автоматично се маха и отметката в полето Не включвай в счетоводни книги.

Когато се осчетоводи фактурата, данъчният кредит ще се отрази по счетоводната сметка полето Сметка за отложено ДДС в BG, ДДС и VIES настройки. В Записите за ДДС на документа има отметка в полето Отложен ДДС и Не включвай в счетоводните книги.

### 2.8.3. Отлагане на данъчен кредит във вече осчетоводена фактура

Отваря се ДДС дневник на покупките и се генерират фактурите, които трябва да влязат в Дневника за избрания месец. След генерирането може да се стартира функцията Отложи ДДС:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

След това действие на екран се визуализират редовете от дневника по ДДС, като за фактурите, които следва да бъдат включени в ДДС дневника на покупките в следващ период, се поставя отметка в полето Отложи ДДС:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Когато се маркират фактурите за отлагане, се избира функцията Одобри на отлагане на ДДС. При това действие се случва следното:

* За избраните фактури се прави автоматично счетоводен запис, чрез който сумата на ДДС-то по дадена фактура се прехвъля с операция
  + Дебит сметка ДДС покупки / Кредит сметка Отлагане на ДДС (със знак минус)
* Премахват се от дневника на покупките избраните фактури
* Поставя се автоматично отметка в полето Отложено ДДС и Не вкл.в счетоводни книги в Записи за ДДС и осчетоводената фактура за покупка.

### 2.8.4. Използване на отложен данъчен кредит

За да се включи дадена фактура за покупка, чието ДДС е отложено с описаната по-горе функция, трябва да се стартира страницата Промяна ДДС като от бутон Търсене се избере Промяна ДДС период:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

На екран се визуализира списък с документите, маркирани с Отложено ДДС, които все още не са включени в Дневниците по ДДС.

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Чрез поставяне на отметка в полето Промяна на ДДС период (първата колона) се избират документите, които да се включат в избран ДДС период. Изборът се потвърждава чрез функцията Промяна на ДДС период. На екран се показва следния прозорец:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Тук следва да се посочи първият ден от месеца, в който да се включи маркираната фактура.

Системата включва фактурата в съответния месец и създава записи за прехвърлянето на сумата на ДДС от сметката Отложено ДДС към сметката за ДДС за покупките. Тези автоматично генерирани записи могат да се намерят в журнала и папката, избрани в настройката от т. 2.8.1. След преглед на предложените записи може да се осчетоводят чрез избор на бутон Осчетоводяване от съответния Журнал.

При създаване/обновяване на ДДС дневника избраната фактура ще се визуализира в съответния дневник.

# 4.5. Промени при осчетоводяване на разсрочването на приходи/разходи

В Шаблони за разсрочване са добавени две нови полета:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

* **Използвай транзитна сметка** – ако в полето няма отметка, разсрочването работи по стандартния начин. Ако в полето има отметка, тогава за разсрочването ще се използва сметката, посочена в следващото поле.
* **Транзитна сметка за разсрочване** – поставя се счетоводна сметка, през която минава разсрочването. Самите счетоводни операции са посочени в описанието по-долу

***ПРИМЕР при ПОКУПКИ***

При стандарното решение за разсрочване в редовете на поръчката/фактурата за покупка се поставя разходната сметка, която следва да се използва за признаването на разхода, а в шаблона за разсрочване се посочва сметката за Разходи за бъдещи периоди. Операциите са следните:

* Дебит 60-та група / Кредит 401 (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 65-та група / Кредит 60-та (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 60-та група / Кредит 65-та група (признаването по датите в графика)

Промяната, свързана с текущата разработка, е следната:

* Дебит 49900 / Кредит 401 100лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 65-та група / Кредит 49900 100лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 60-та група / Кредит 65-та група (признаването по датите в графика)

За отразяването на фактурата се гледа Транзитната сметка от Шаблона за разсрочване, но реалното признаване на разхода е като се гледа счетоводната сметка в реда на разхода и сметката за разсрочване от Шаблона.

***ПРИМЕР при ПРОДАЖБИ***

При стандарното решение за разсрочване в редовете на поръчката/фактурата за продажба се поставя приходната сметка, която следва да се използва за признаването на прихода, а в шаблона за разсрочване се посочва сметката за Приходи за бъдещи периоди. Операциите са следните:

* Дебит 411 /  Кредит 703 100 лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 703 /  Кредит 803 100 лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 803 / Кредит 703 ..... (признаването по датите в графика)

Промяната, свързана с текущата разработка, е следната:

* Дебит 411 /  Кредит 498 100 лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 498 /  Кредит 803 100 лв (с датата на осчетоводяване на фактурата)
* Дебит 803 / Кредит 703 ..... (признването по датите в графика)

За отразяването на фактурате се гледа Транзитната сметка от Шаблона за разсрочване, но реалното признаване на прихода е като се гледа счетоводната сметка в реда на приходния документ и сметката за разсрочване от Шаблона.

## 7.4. Аналитичност по подразбиране към Категория на артикули

Към всеки артикул може да бъде зададена Категория на артикули от дефиниран списък. Добавена е възможност да се постави аналитичност по подразбиране към категорията на артикулите. Това се случва към картата на Категорията на артикула:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

В страницата за BG, ДДС и VIES Настройки е добавена настройка в таб Артикули, свързана с копирането на аналитичностите от категорията на артикула към самия артикул:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Когато има отметка в тази настройка, тогава аналитичносттите по подразбиране от картата на категорията на артикула ще се пренесе в артикула при причисляването на артикула към въпросната група.

Системата се обръща и към още една настройка при вземане на решение в случай на конфликт между стойности на аналитичностите. В Настройка на склад има настройка за групите артикули:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Ако даден артикул има аналитичности по подразбиране за аналитичността от Настройка на склад, но се попълни Категория, която няма стойност за аналитичността от Настройка на склад, то от картата на артикул ще се премахне същата.

# 9. Сервиз

## Функция Копиране на документ в Кредитно известие

Добавена е функционалност за копиране на документ в Кредитно известие за сервиз:

A screenshot of a computer

Description automatically generated

Функционалността дава възможност за избор на осчетоводена фактура за сервиз, чиито данни да се копират в кредитното известие за сервиз.