

Применение налоговых ставок НДС 5% и 7% с 01.01.2025 года.

С 01.01.2025 будут увеличены ставки налога на прибыль организаций

Уточнение по порядку применения налоговых ставок 5%-7% с 01.01.2025 года в программном обеспечении ПО Абонемент.

Согласно документу «Методические рекомендации по НДС для УСН», опубликованным ФНС (https://data.nalog.ru/html/sites/www.new.nalog.ru/files/about_fts/docs/15318056.pdf), а именно в п. 26 рекомендаций, указан следующий порядок действий:

« ...26. Порядок применения чеков ККТ налогоплательщиками УСН, которые обязаны исчислять и уплачивать НДС в бюджет с 01.01.2025 С 01.01.2025 налогоплательщики УСН, которые обязаны исчислять и уплачивать НДС в бюджет, осуществляющие расчеты с применением ККТ и выбравшие уплату НДС по специальной ставке (5% или 7%), должны перейти на указание новых ставок НДС в кассовых чеках в соответствии с изменениями, вносимыми в Приказ ФНС России от 14.09.2020 № ЕД-7-20/662@. Однако, 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. При этом сумма расчета должна включать в себя НДС по специальным ставкам (5% или 7%). После появления обновленной прошивки ККТ, поддерживающей специальные ставки НДС, пользователям необходимо начать формировать кассовые чеки с указанием новых ставок НДС.»

АТОЛ (Основные настройки)

- Прошивка модуля 5.15 (конфигурация 5.17)
- URunPos вер. 2.15.0.2 (лицензия 4-8)

- fpRU_AtolDTO.dll (7.79.167)
- fptr10.dll x32 (10.10.8.0)

ВНИМАНИЕ! Изменения с 1 сентября 2025 года.

Новое сопоставление кодов налога в ФР

- 0 - НДС не облагается
- 1 - НДС 0%
- 2 - НДС 10%
- 3 - НДС 20% // ранее это была ставка 18%, которая теперь не актуальна
- 4 - НДС 10/110
- 5 - НДС 20/120 // ранее это была ставка 18/118, которая теперь не актуальна
- 6 - НДС 20%
- 7 - НДС 20/120
- 8 - НДС 5%
- 9 - НДС 5/105
- 10 - НДС 7%
- 11 - НДС 7/107
- 12 - НДС 22%
- 13 - НДС 22/122

Внимание! Начиная с версии UrunPos.dll 2.13 вместо параметра TaxIndexDef код налога по умолчанию прописывается в секции [TranslateVATNumberToTaxIndex] UrunPos.ini или используемого вами *.ini

Пример АТОЛ:

```
; Код налога в Абонементе = код налога в ФР АТОЛ
[ TranslateVATNumber ToTaxIndex]
; НДС не облагается
0=0
; НДС 0%
1=1
; НДС 10%
2=2
; НДС 20% // ранее это была ставка 18%, которая теперь не актуальна
3=3
; НДС 10/110
4=4
; НДС 20/120 // ранее это была ставка 18/118, которая теперь не актуальна
5=5
```

; НДС 20%

6=6

; НДС 20/120

7=7

; НДС 5%

8=8

; НДС 5/105

9=9

; НДС 7%

10=10

; НДС 7/107

11=11

; НДС 22%

12=12

; НДС 22/122

13=13

ШТРИХ (Основные настройки)

- Прошивка модуля ККТ - версия **С.3 от 08.01.2025 (ФФД 1.2)** или **С.1 от 10.01.2025 (ФФД 1.05)** <https://doc.shtrih-m.ru/>
- Драйвер 5.21.1207 x32
- URunPos - 2.15.0.2 (лицензия 4-8)
- fpShtr54.dll - 7.79.209

ВНИМАНИЕ! Изменения с 1 сентября 2025 года.

Номера налоговых групп:

- 1 - НДС 18%
- 2 - НДС 10%
- 3 - НДС 0%
- 4 - БЕЗ НДС
- 5 - НДС 18/118
- 6 - НДС 10/110
- 7 - НДС 5%
- 8 - НДС 7%
- 9 - НДС 5/105
- 10 - НДС 7/107

Внимание! Начиная с версии UrunPos.dll 2.13 вместо параметра TaxIndexDef код налога по умолчанию прописывается в секции [TranslateVATNumberToTaxIndex] UrunPos.ini или используемого вами *.ini

Пример ШТРИХ

```
; Код налога в Абонементе = код налога в ФР ШТРИХ
[ TranslateVATNumberToTaxIndex]
; НДС 20%
1=1
; НДС 10%
2=2
; НДС 0%
3=3
; БЕЗ НДС
4=4
; НДС 20/120
5=5
; НДС 10/110
6=6
; НДС 5%
7=7
; НДС 7%
8=8
; НДС 5/105
9=9
; НДС 7/107
10=10
; НДС 22%
11=11
; НДС 22/122
12=12
```

Если на объекте используется и Атол, и Штрих: Если в карточке услуги уже проставлен "**Код налога ФР - 8**" (Атол 5%), то в ini-файле Штриха сопоставляете его с нужным вам кодом из таблицы Штриха - **8=7** для 5%.

Для 5/105 и 7/107 соответствующие коды выставляются в карточке Платежа.

Для отображения ставки НДС в отчетах FReport необходимо в карточке услуги установить параметр «НДС - TAX5», предварительно добавив его в справочник.

Версия #21

Андрей Комаров создал 25 December 2024 11:39:57

Андрей Комаров обновил 18 May 2026 11:23:03