

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.».

Изменения в настройках ПО Абонемент на 25.12.2024

abonementmanager.ini

{pos}

PosCreateOrderMode=1

;0—УНП выдает ФР

;1—УНП генерируется программой в формате IDКиоска-IDПользователя-GetTickCount
;При других значениях PosCreateOrderMode—УНП не генерируется

С версии fpRU_AtolDTO.dll - 7.72.149 данный параметр не требуется.

АТОЛ Основные настройки

Прошивка модуля ККТ - версия 5.15

Драйвер (fpTR10)- версия 10.10.6.0 x32

URunPos.dll - 2.14.0.3

fpRU_AtolDTO.dll - 7.72.149

ВАЖНО! При проведении возвратов операций, совершенных со старой библиотекой fpRU_AtolDTO.dll до версии 7.72.147 может возникнуть ошибка.

UPD. Вышла новая версия fpRU_AtolDTO.7.72.149.0. - Ошибка исправлена.

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

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

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
; 20/120
7=7
; НДС 5%
8=8
; НДС 5/105
9=9
; НДС 7%
10=10
; НДС 7/107
11=11

ШТРИХ

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 - версия DrvFR_5.18_1062_x32

URunPos.dll - 2.14.0.3

fpShtr54.dll - 7.72.199

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

Пример ШТРИХ

```
; Код налога в Абонементе = код налога в ФР ШТРИХ  
[ TranslateVATNumberToTaxIndex]  
; По умолчанию  
0=0  
  
; 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
```

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 #15

Андрей Комаров создал 25 December 2024 11:39:57

Андрей Комаров обновил 25 March 2025 13:35:44