*Ниже техническое задание. Необходимо ознакомиться с ним и сделать следующее:*

1. *Оценить объем работ программиста в часах, желательно с детализацией (сколько на какой документ или механизм)*
2. *Реализовать задание по одному из документов. Все изменения в типовой конфигурации обязательно выделить комментариями, чтобы можно было их найти и проанализировать. Выполнение проверить на демо-данных (если нужно добавить свои данные). Саму базу желательно положить в файлообменник и выслать нам ссылку.*

**Техническое задание на доработку**

**ведения раздельного учета НДС**

**Общая информация:**

|  |  |
| --- | --- |
| **№, дата, срок** |  |
| **Заказчик:**  |  |
| **Составитель:**  |  |
| **Исполнитель:**  |  |
| **Конфигурация:**  | Управление производственным предприятием, ред. 1.3 |
| **Объект:**  | Комплексная доработка |
| **Описание:**  | Необходимо доработать формы первичных документов, их движения в регистрах, алгоритм типовой обработки «Проведение документов по регистрам НДС». |

**Основная информация:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Доступ** |  |
| **Наименование объекта** |  |

**Описание:**

**Учет в первичных документах**

Необходимо добавить дополнительные реквизиты в форму документов

* Авансовый отчет;
* Получение услуг по переработке;
* Поступление доп. расходов;
* Поступление товаров и услуг.

В табличную часть добавить графу **«Способ учета НДС»,** в которую будет подбираться дополнительная аналитика к счету 19 из типового справочника субконто. В этой графе отражается информация о выбранном способе учета НДС, который может принимать значения:

"Принимается к вычету";

"Учитывается в стоимости";

"Распределяется".

Графа доступна при установленном флаге «учитывать НДС» по кнопке «Цены и валюта».

Реквизит не обязателен для заполнения, но при проведении документа с пустой строкой должно выводиться предупреждение.

Дополнительно, типовым способом добавляется субконто к счету 19.



**Поступление материалов**

При проведении документа происходят следующие дополнительные действия:

**Если установлен способ учета «Распределяется»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются две записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Распределяется», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовая запись в приход.



* В регистр НДС по партиям запасов пойдет запись в приход с дополнительным признаком, который необходимо добавить в регистр «Способ распределения НДС» с видом «НДС подлежит распределению».

**Если установлен способ учета «Учитывается в стоимости»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются три записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Учитывается в стоимости», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто. И также новая запись по включению НДС в стоимость.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовые записи в приход и аналогичная запись в расход с событием «НДС включенный в стоимость».
* В регистр НДС по партиям запасов пойдет типовая запись в приход с признаком «НДС включенный в стоимость».
* Формируется запись в регистр накопления НДС, включенный в стоимость

**Если установлен способ учета «Принимается к вычету»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются две записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Принимается к вычету», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовая запись в приход.
* В регистр НДС по партиям запасов идет запись в приход с признаком «Принимается к вычету».

**Поступление услуг**

При проведении документа происходят следующие дополнительные действия:

**Если установлен способ учета «Распределяется»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются две записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Распределяется», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовая запись в приход.



* В регистр НДС по косвенным расходам пойдет типовая запись.

**Если установлен способ учета «Учитывается в стоимости»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются три записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Учитывается в стоимости», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто. И также новая запись по включению НДС в стоимость.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовые записи в приход и аналогичная запись в расход с событием «НДС включенный в стоимость».
* В регистр НДС по косвенным расходам типовая запись не формируется.
* Формируется запись в регистр накопления НДС, включенный в стоимость

**Если установлен способ учета «Принимается к вычету»:**

* В регистр Журнал проводок БУ формируются две записи – на стоимость материалов без НДС и НДС входящий НДС с дополнительным третьим субконто к 19 счету «Принимается к вычету», т.е. типовой способ, только с дополнительно добавленным субконто.



* В регистр НДС предъявленный пойдет типовая запись в приход.
* В регистр НДС по косвенным расходам типовая запись не формируется.

**Обработка «Проведение документов по регистрам НДС»**

Необходимо доработать механизм и движения типовой обработки **«Проведение документов по регистрам НДС»** в части движений по регистру НДС косвенные расходы:

При проведении обработки в приход регистра НДС косвенные расходы должны попадать только записи регистра «НДС по партиям запасов» со способом распределения «Распределяются».

**Изменение способов учета НДС**

Далее в следующие документы также необходимо добавить возможность указания способа списания НДС и возможность формирования записей с дополнительным реквизитом в регистр «НДС по партиям запасов». Функционал нужен для изменения способа учета НДС, в случае изменения целевого назначения номенклатуры. Т.е. мы купили в текущем периоде материал и приняли по нему НДС к вычету, затем в следующем периоде использовали его в деятельности без НДС.

* Комплектация номенклатуры;
* Списание товаров;
* Требование-накладная;

При проведении документов должна формироваться запись в регистр НДС по партиям запасов в расход. Если способ учета НДС в документе такой же, как и в поступлении, то формируется только одна запись в расход. Если способ другой, то формируется запись в приход как сторно поступление, затем запись в приход с новой аналитикой, и записи в расход.

Возможны следующие ситуации (первоначальный способ - изменение)

Принимается к вычету – Распределяется

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода, и формируется запись в регистр НДС начисленный приход (Восстановление НДС) и приход в НДС по косвенным расходам

Принимается к вычету – Учитывается в стоимости

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода и формируется запись в регистр НДС начисленный приход (Восстановление НДС) и приход в НДС включенный в стоимость, а также бухгалтерские проводки в регистр Журнал проводок БУ, НУ, Учет затрат и т.д.

Распределяется – Принимается к вычету

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода и формируется запись в регистр НДС предъявленный (сторно записи по включению в стоимость) сторно регистра НДС включенный в стоимость, а также бухгалтерские проводки в регистр Журнал проводок БУ, НУ, Учет затрат и т.д.

Распределяется – Учитывается в стоимости

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода и формируется запись в регистр НДС начисленный приход (Восстановление НДС) на сумму, которая была принята к вычету и приход в НДС включенный в стоимость, а также бухгалтерские проводки в регистр Журнал проводок БУ, НУ, Учет затрат и т.д.

Учитывается в стоимости – Распределяется

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода и формируется запись в регистр НДС предъявленный (сторно записи по включению в стоимость) сторно регистра НДС включенный в стоимость, а также бухгалтерские проводки в регистр Журнал проводок БУ, НУ, Учет затрат и т.д., и приход в НДС по косвенным расходам

Учитывается в стоимости – Принимается к вычету

При проведении обработки «Проведение документов по партиям НДС» анализируются записи сторно прихода и формируется запись в регистр НДС предъявленный (сторно записи по включению в стоимость) сторно регистра НДС включенный в стоимость, а также бухгалтерские проводки в регистр Журнал проводок БУ, НУ, Учет затрат и т.д.

**Особенности раздельного учета НДС по ОС.**

Для распределения ОС по НДС необходимо:

1. Добавить в документ Принятие к учету ОС возможность указания способа учета НДС. Данный документ должен формировать записи в регистр НДС по партиям запасов с дополнительной аналитикой.
2. При выполнении обработки «Проведение НДС по партиям запасов» должны формироваться записи в регистр НДС по косвенным расходам для аналитики «Распределяется».
3. Документ Распределение НДС косвенных расходов должен формировать дополнительные движения по следующим регистрам:
* Стоимость ОС (БУ);
* Стоимость ОС (НУ);
* Стоимость ОС (УУ);
* Параметры амортизации (БУ);
* Параметры амортизации (НУ);
* Параметры амортизации (УУ);
* Первоначальные сведения об ОС (БУ);
* Первоначальные сведения об ОС (НУ);
* Первоначальные сведения об ОС (УУ).

Подпись заказчика: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Подпись составителя: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Подпись исполнителя: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_