2018-10-15 Поддержка НДС 20% для УКМ 4 (Все заказчики)

- Общее описание
- План выпуска обновлений
- Вводные данные по изменениям
  - Закон
  - Что изменилось для ККТ СП101/402/802
  - Что изменилось для ККТ СП801
  - Что изменилось для ККТ Чеквей77-Ф
  - Что изменилось для ККТ АТОЛ 77-Ф
  - Что изменилось для ККТ Штрих
  - Что уже доступно в УКМ 4 для предстоящего перехода на НДС20%
- Запланированные изменения в УКМ 4
  - Начальные предположения по переключению на ставку НДС20%
  - Поддержанные сценарии переключения заказчиков на ставку НДС20%
    - US01 Сценарий "Автоматическая замена ставок налогов 18% на 20% в УКМ 4"
    - US02 Сценарий "Заказчик с формированием ставок НДС средствами конвертеров"
    - US03 Сценарий "Заказчик с Супермаг+ и УКМ 4"
    - US04 Сценарий "Ручное обновление справочника налогов в УКМ 4 в ночь на 01.01.2019".
    - US05 Сценарий "Заказчик с системой налогообложения не основная".
  - Запланированные изменения для УКМ 4
    - Изменение №1: "Автоматическая замена ставок 18% на 20% с 01.01.2019 при добавлении товаров в чек"
    - Изменение №2: "Автоматический выбор индекса ставки НДС при регистрации чека в ККТ"
    - Изменение №3 "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ"
    - Изменение №4. Новые требования к загрузке налоговых ставок через конвертеры

Общее описание

Документ описывание сценарии перехода кассового ПО УКМ 4 для применения налоговых ставок НДС 20% и 20/120% с 01.01.2019.

Поддержка НДС 20% будет доступна для версий УКМ 4: 81, 82, 83.

Поддержка доступна для ККТ: ККТ СП101/402/802, , Чеквей77-Ф, АТОЛ77-Ф.

Заказчики не использующие основную систему налогообложения могут не обновлять ПО.

План выпуска обновлений

Обновление УКМ 4 с поддержкой НДС 20% планируется выпустить в виде сервиспаков к версиям УКМ 4:

- 81: 81СП10 к 01.11.2018
- 82: 82СП4 к 01.11.2018
- 83: 83СП1 к 15.11.2018.

Функционал будет выпущен только для версий 81, 82, 83, так как только эти версии поддерживают работу с ККТ с ФФД 1.0.5.

Вводные данные по изменениям

Закон

Текущее состояние закона тут: принят.

Проект Федерального закона N 489169-7 (http://sozd.parliament.gov.ru/bill/489169-7)т

Технические подробности:

http://regulation.gov.ru/projects/List/AdvancedSearch?type=Grid#npa=82985

Суммарно по изменениям:

1. Для новых ставок НДС 20% и 20/120 не были добавлены новые теги в ФН, связанные с формированием сумм НДС для электронного чека.
2. Вместо этого предложено использовать уже существующие теги, в настоящее время предназначенные для НДС18% и

НДС18/118:

a. 1102 - Сумма НДС чека по ставке 18% Тег будет использоваться для ставки НДС 20%
b. 1106 - Сумма НДС по расчетной ставке 18/118 Тег будет использоваться для ставки 20/120
c. 1199 - Ставка НДС: индексы ставок 18% используются для указания на ставки 20%.

Что изменилось для ККТ СП101/402/802

Переход на НДС 20% поддерживается начиная с прошивки 009.5.540.

Суммарно по изменениям:

1. Для поддержки ставки НДС 20% ККТ требуется обновить прошивку.
2. Новые индексы налоговых ставок НДС20% и НДС20/120 в ККТ не появились: в ККТ было доступно 6 ставок НДС, и останется доступно 6 ставок НДС.
3. ККТ СП будет использовать уже существующие индексы ставок 18% и 18/118 для новых ставок 20% и 20/120 после перехода на НДС 20%.
4. Процесс перехода на ставку НДС 20% в ККТ будет выполнен автоматически в 00:00:00 01.01.2019: 18% до 31.12.2018 и 20% с 01.01.2019.
5. Специальная настройка ККТ для перехода на ставку НДС для ККТ не требуется.

Что изменилось для ККТ СП801

Изменения в ККТ аналогичны ККТ СП101/402/802-Ф: в параметрах ККТ доступна опция автоматического переключения формулы ставок с заданной даты с 18% на 20%.

Переход на НДС 20% поддерживается начиная с прошивки 8.01.20.

Что изменилось для ККТ Чеквей77-Ф

В УКМ 4 добавлена опция для автоматического переключения формулы расчета ставок НДС с 18% на 20% с 01.01.2019.

Опция не имеет настроек: переключение будет выполнено в ночь на 01.01.2019.

Прошивка ЧПМ не требуется.

Изменение для УКМ 4 будет доступно в сервиспаках для версий УКМ 4 81, 82, 83.

Что изменилось для ККТ АТОЛ 77-Ф

На неделе 05.10 Атол подготовил тестовую (для разработчиков) прошивку версии 7575:

- Тестовая прошивка 7575 для АТОЛ с поддержкой НДС 20%

С 15.10.18 будет доступна продуктивная прошивка.

Ссылка на вебинар от АТОЛ по поводу их планов перехода на НДС 20% (с 9-й минуты):

https://events.webinar.ru/2865733/1578753/record-new/1610555

(требует flash player в браузере, не работает на мобильных устройствах)

Суммарно по изменениям:

- В параметрах ККТ доступна опция автоматического переключения формулы ставок с заданной даты с 18% на 20%.
- ККТ АТОЛ получит опцию автоматического переключения формул вычисления налоговых ставок с 01.01.2019.
- Опция по-умолчанию выключена - ее необходимо включить.
- Потребуется: ручное включение опции при прошивке ККТ.

Что изменилось для ККТ Штрих

ККТ Штрих не поддержаны в УКМ 4 с ФФД 1.0.5 - они не будут использоваться после 01.01.2019.

Поддержка НДС 20% для этих ККТ не реализована.

Что уже доступно в УКМ 4 для предстоящего перехода на НДС20%

Для перехода на ставку НДС20% УКМ 4 уже поддерживает:

1. Новые формулы расчета ставок НДС 20% и 20/120 в УКМ 4 уже поддержаны
2. Новые формулы расчета ставок НДС 20% и 20/120 уже могут быть загружены через конвертеры УКМ 4

Запланированные изменения в УКМ 4

Начальные предположения по переключению на ставку НДС20%

В связи с отсутствием официальных разъяснений ФНС по использованию ставок 18% и 20% в 2019 году мы готовим поддержку НДС 20% в УКМ 4 с учетом следующих предположений:

1. Мы полагаем, что переключение налоговых ставок выполняется один раз - 01.01.2019 и действует постоянно.
   Т.е. нет ситуаций, когда мы после 01.01.2019 продаем остатки ранее приобретенных товаров со ставкой 18%.
   Причина: ФНС еще не выпустили документы с разъяснениями по ситуациям когда в 2019 году следует применять ставки 18%.

2. Мы полагаем, что возврат по всем чекам после 01.01.2019 будет содержать ставку 20% не зависимо от ставки в чеке продажи.
   Причина: нет требований ФНС.

3. Мы полагаем, что чеки коррекции после 01.01.2019 должны во всех случаях содержать ставку 20%, не зависимо от периода, к которому относится операция коррекции.

4. Мы полагаем, что операции, оформляемые несколькими чеками (внесение предоплаты и отгрузка товара) будут содержать разные ставки налога, в случае, если оформлены в разных периодах, в которых действуют разные ставки НДС.

5. Выгрузка НДС по чекам конвертерами за 2018 год должна выполняться корректно после переключения на ставку НДС 20%.

6. Переключение ставки требуется не всем заказчикам с УКМ 4 - только тем у кого используется основная система налогообложения.

7. Обновление УКМ 4 обязательно для всех заказчиков, кто использует режим печати чека свободной строкой (т.к. ставка НДС - это обязательный атрибут печатной и электронной формы чека).

8. В УКМ 4 появились новые требования к передаче ставок налогов через конвертеры в УКМ 4.

Поддержанные сценарии переключения заказчиков на ставку НДС20%

Вводные данные:

1. В УКМ 4 к карточке товара может быть прикреплена только одна действующая ставка налога: либо 18% либо 20% в нашем случае.
   Поддержки смены ставки налога с заданной даты не предусмотрено.
2. Новые ставки налогов 20% и 20/120 не загружены заказчиками на текущий момент и не привязаны в профилях оборудования ККТ.
3. После загрузки обновленного справочника налогов в УКМ 4 требуется настроить мапирование загруженного справочника налогов с профиле ККТ для сопоставления ставки налога в справочнике УКМ 4 с индексом ставки налога для отправки данных в ККТ.

Суммарно, с учетом этих ограничений от каждого заказчика потребовалось бы в ночь на 01.01.2019 заняться изменением своего справочника налогов в УКМ 4, привязки налогов к товарам, настройки мапирования налогов в профилях ККТ, выгрузки данных на кассы.

Для того, чтобы все эти работы не потребовалось выполнять в ночь на 01.01.2019 (а можно было сделать позднее) подготовлены несколько сценариев перехода на использование новых ставок НДС.

US01 Сценарий "Автоматическая замена ставок налогов 18% на 20% в УКМ 4"

Подходит для заказчиков с ККТ: Семейство СП801/802/402/101, Чеквей77-Ф, АТОЛ.
Сценарий не используется для заказчиков с Супермаг+ (для них предусмотрен отдельный сценарий).

Описание сценария:

Сценарий перехода позволит не менять в ночь на 01.01.2019 в УКМ 4 справочник налогов (оставить ставки 18%, не загружать ставки

20%), не менять налоги в товарах (оставить 18%), не менять привязку налогов в профилях ККТ и при этом получить корректные налоги в чеках ККТ и чеках УКМ 4.
С 01.01.2019 УКМ 4 будет самостоятельно выполнять преобразование налоговых ставок при добавлении товаров в чек по правилам: 18% 20%, 18/118 20/120.
Преобразование ставок налогов для формирования чеков будут поддержаны так же для режима многофискальности, режима печати freeline, режима разбиения позиций.
В web-интерфейсе УКМ 4 в справочнике налогов и товарах - будет продолжать отображаться старая ставка 18% (до момента обновления справочников - это нужно будет сделать).
Сценарий позволит сдвинуть изменения справочников налогов и товаров до удобного момента: мы рекомендуем в будущем заменить ставки налогов в справочнике и товарах на корректные.

Подготовка к переходу:
- До 01.01.2019 должно быть выполнено обновление прошивки ККТ на версию с поддержкой НДС 20%.
- При обновлении прошивки должна быть выполнена настройка ККТ для автоматического изменения ставки НДС на 20% с заданной даты (если модель ККТ требует такой настройки).
- Перед обновлением версии УКМ 4 следует проверить формулы налоговых ставок, которые передаются в конвертер УКМ 4 - соответствуют ли они новым требованиям.
- До 01.01.2019 должно быть установлено обновление УКМ 4 с поддержкой автоматического переключения ставок НДС.
- Настройку налогов в УКМ 4 не меняем: оставляем в списке налогов ставки 18% и 18/118%.
- Привязку налогов к товарам не меняем: оставляем в списке товаров налоги 18% и 18/118%.
- Привязку налоговых ставок в настройках ККТ не меняем: после обновления версии УКМ 4 возможность изменения мапирования ставок НДС будет скрыта от пользователей в профилях ККТ.
- Настройки в версии УКМ 4 для автоматического включения функционала не требуются:
С 01.01.2019 и УКМ 4 начнет действовать функционал, который позволит трактовать ставки НДС 18% и 18/118 как 20% и 20/120 в автоматическом режиме. при добавлении товаров в чек.
Подготовка завершена.

Переключение на ставку НДС 20% должно быть выполнено так:
- Смена в УКМ 4 и ККТ/Чеквей77-Ф должна быть закрыта на момент 00:00 01.01.2019 для изменения ставки НДС (для соответствия правилам переключения для ККТ).
- С 00:00 01.01.2019 УКМ 4 заменяет в своих формулах расчета НДС 18% на 20% и 18/118% на 20/120% для операций добавления товаров в чек.

Дополнительные работы после обновления:
- В течение 2019 года мы рекомендуем провести работы для обновления списка налогов, налогов в карточках товаров с НДС 18% на НДС 20%.
- Рекомендуемый порядок: добавить новые налоговые ставки в справочник налогов, изменить данных налогов для карточек товаров, выгрузить данные в УКМ 4.
- Ограничений по датам - нет.

US02 Сценарий "Заказчик с формированием ставок НДС средствами конвертеров"

Сценарий для заказчиков, которые используют опцию "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ" и конвертеры:

1. Стандартный 2 DBF импорт
2. Стандартный 2 CSV импорт
3. Супермаг Плюс CSV импорт

Подходит для заказчиков с ККТ: Семейство СП, Чеквей77-Ф, АТОЛ.

Описание сценария:

Некоторые заказчики не выгружают налоги из внешних систем в конвертеры УКМ 4, вместо этого используют опцию конвертера "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ".
При этом справочник налогов для УКМ 4 формирует конвертер самостоятельно с учетом требований 54-ФЗ (6 ставок).
С 01.01.2019 конвертеры из списка при использовании опции автоматического формирования списка налогов будут выгружать новый список налогов со ставками 20% и 20/120.

Дополнительно, в настойках перечисленных конвертеров появится дополнительная опция "Добавить в список налоговых ставок НДС 18% и НДС 18/118".
Новая опция работает вместе с "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ" и служит для добавления в автоматически сформированный список налогов ставок НДС 18% и НДС 18/118". Эти ставки в списке необходимы на момент перехода на НДС 20% для обеспечение возможности загрузки через конвертер товаров со ставкой 18% (сценарий с отложенным изменение ставок в справочниках, а так же возможные ошибки в процессе изменения ставок).

Опция будет включена по-умолчанию.

Дальнейший сценарий должен полностью совпадать со сценарием US01 (в предыдущем пункте).

US03 Сценарий "Заказчик с Супермаг+ и УКМ 4"

Специальный сценарий для заказчиков с Супермаг+.
Подходит для заказчиков с ККТ: Семейство СП801/802/401/101, Чеквей77-Ф, АТОЛ.

Описание сценария:

Супермаг+ имеет функционал для изменения ставок НСД для товаров с заданной даты: применение этого механизма будет предложено заказчикам с Супермаг+ для изменения ставки НДС для товаров в ночь 01.01.2019.
В УКМ 4 для поддержки этого процесса будет скрыт от пользователя функционал мапирования ставок НДС в профилях ККТ: вместо этого, УКМ 4 будет определять требуемые параметры отправки данных в ККТ самостоятельно на основании ставки НДС в позиции чека и модели используемой ККТ.
Сценарий перехода позволит заказчикам с ПО Супермаг+ не менять привязку налогов в профилях ККТ в ночь на 01.01.2019 в ручном режиме.

Подготовка к переходу:
- До 01.01.2019 должно быть выполнено обновление прошивки ККТ на версию с поддержкой НДС 20%
- При обновлении прошивки должна быт выполнена настройка ККТ для автоматического изменения ставки НДС на 20% с заданной даты (если модель ККТ требует такой настройки).
- До 01.01.2019 должно быть установлено обновление УКМ 4 с поддержкой автоматического автоматического выбора индексов ставок при отправке данных в ККТ.
- Настройку налогов, товаров, профилей в УКМ 4 заранее не меняем: необходимые изменения будут переданы из Супермаг+.
- Настройки в версии УКМ 4 для автоматического включения функционала не требуются: автоматический выбор индексов ставок для ККТ будет действовать с момента обновления версии УКМ 4.
- В Супермаг+ (важно: только после обновления версии УКМ 4) необходимо добавить новые ставки НДС 20% и 20/120 и назначить дату начала действия новых ставок для товаров с 01.01.2019.
- Экспорт цен из Супермаг+ должен быть настроен на автоматическую работу для передачи в УКМ 4 измененных данных о списке налогов и товаров.
Подготовка завершена.

Автоматическое переключение на ставку НДС 20% будет выполнено так:
- С 00:00:00 01.01.2019 в Супермаг+ начнет действовать новая ставка НДС 20% для товаров.
- Автоматический экспорт товаров в кассовую систему выгрузит товары с новыми ставками 20%.
- УКМ 4 будет выбирать индексы ставок для ККТ по заданным алгоритмам (не потребуется изменение мапирования ставок в профилях ККТ)

Дополнительные работы после обновления:

Не требуются: все необходимые действия будут завершения в ночь 01.01.2019.

US04 Сценарий "Ручное обновление справочника налогов в УКМ 4 в ночь на 01.01.2019".

Подходит для любых заказчиков без Супермаг+ и без Чеквей77-Ф.

Описание сценария:

Допустимо выполнить обновление справочников налогов и товаров в УКМ 4 в ночь на 01.01.2019.
Это позволит завершить переход 01.01.2019 и более не возвращаться к этому вопросу.
Предварительное обновление прошивки ККТ - требуется.
Предварительное обновление УКМ 4 - требуется.
Далее доступны два варианта обновления справочника налогов, выбор зависит от возможностей внешней системы, откуда будут выгружаться налоги.

Подготовка к переходу:
- До 01.01.2019 должно быть выполнено обновление прошивки ККТ на версию с поддержкой НДС 20%
- При обновлении прошивки должна быт выполнена настройка ККТ для автоматического изменения ставки НДС на 20% с заданной даты (если модель ККТ требует такой настройки).
- До 01.01.2019 должно быть установлено обновление УКМ 4 с поддержкой автоматического автоматического выбора индексов ставок при отправке данных в ККТ.

Вариант 1: Добавление новых групп налогов в справочник:
- до 00:00:00 01.01.2019 закрываем смену на ККТ и в УКМ 4.
- 01.01.2019 не открываем торговый день до внесения изменений в настройки НДС и выгрузки данных на кассы.
- Добавляем во внешней системе название и формулу расчета налоговых ставок НДС 20% и 20/120, при этом так же сохраняем записи для ставки НДС 18% и 18/118.
- Меняем ставки НДС для товаров во внешней системе.
- Привязку налогов в настройках ККТ не меняем: эта настройка скрыта после обновления.
- Выгружаем данные с изменением справочника налогов в конвертер УКМ 4.
- Можно открывать смену на кассе.

Вариант 2: Обновление существующих групп налогов:
- 01.01.2019 не открываем торговый день до внесения изменений в настройки НДС и выгрузки данных на кассы.
- Меняем во внешней системе название и формулу расчета налоговой ставки (при этом не сохраняется старые ставки 18%):
  Было: НДС 18% Стало: НДС 20%
  Было: НДС 18/118% Стало: НДС 20/120%

- Количество строк со ставками налогов не меняем.
- Привязку налогов к товарам меняем во внешней системе
- Загружаем измененные данные на кассы.
- Можно открывать смену на кассе.

US05 Сценарий "Заказчик с системой налогообложения не основная".

Подходит для любых заказчиков у которых используется любая система налогообложения, кроме основной.

Описание сценария:

Изменение ставок НДС не касается этой категории заказчиков.
Допустимо не выполнять обновление ККТ.
Допустимо не обновлять УКМ 4.

Замечание: проверьте, что переход на ФФД 1.0.5 уже выполнен - это требование так же обязательно с 01.01.2019.

Запланированные изменения для УКМ 4

В УКМ 4 запланированы несколько изменений поддержки сценариев перехода заказчиков на использование ставки НДС 20%.

Изменение №1: "Автоматическая замена ставок 18% на 20% с 01.01.2019 при добавлении товаров в чек"

Настройка в УКМ 4:
Опция работает всегда после обновления версии УКМ 4.
Имеет заданное значение даты и времени для начала действия: 00:00 01.01.2019 (не может быть изменено).

Как опция работает:
- Смена в УКМ 4/ККТ/Чеквей77-Ф должна быть закрыта на момент 01.01.2019 для изменения ставки НДС (однократно, для соответствия ККТ).
- Применение опции для товаров добавляемых в чек начнется после наступления указанной даты.
- С момента переключения УКМ 4 заменяет ставку НДС для товаров при добавлении их в кассовый чек: НДС 18% на 20% и 18/118% на 20/120%.
- Замена ставок будет поддержана для режима формирования чека в ККТ (это отдельный режим расчета).
- Замена ставок будет поддержана для режима формирования чека в Чеквей77-Ф (это отдельный режим расчета).
- Замена ставок будет действовать для режима печати чека свободной строкой.
- В режиме вывода чека свободной строкой ставки НДС будут выведены новые - с учетом замены.

Для чего опция предназначена:
Настройку налогов для товаров в УКМ 4 можно не менять в ночь на 01.01.2019 (а сделать это позднее):
- оставляем в списке налогов ставки 18% и 18/118%,
- привязку налогов к товарам не меняем,
- привязку налогов в настройках ККТ не меняем.

Изменение №2: "Автоматический выбор индекса ставки НДС при регистрации чека в ККТ"

Настройка в УКМ 4:
Опция работает всегда после обновления версии УКМ 4.
Даты начала действия нет - начинает работу с момента обновления версии УКМ 4 (т.е. раньше 01.01.2019).
Действует только для Российских ККТ СП, Чеквей77-Ф и АТОЛ (для ФР возможность настройки будет сохранена).

Как опция работает:
- В профилях ККТ будет скрыт от пользователя раздел с настройкой мапирования налоговых ставок НДС для ККТ.
- УКМ 4 будет определять необходимый индекс ставки для отправки в ККТ на основе информации о ставке НДС для товара и модели используемой ККТ.

Для чего опция предназначена:
- В сочетании с опцией из п.1 позволит заказчикам с Супермаг+ перейти на новую ставку НДС без правки профилей ККТ несколько раз и без опасений, что список ставок НДС в УКМ 4 может быть изменен после случайной выгрузки товара со ставкой 18%.
- Для всех заказчиков: позволит избавиться от настроек соответствия ставок НДС в профилях ККТ.

Изменение №3 "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ"

Поддержка конвертеров:

1. Стандартный 2 DBF импорт.
2. Стандартный 2 CSV импорт
3. Супермаг Плюс CSV импорт

Изменение необходимо для небольших заказчиков, которые не загружают налоги сами из внешней системы - для них формирование справочника налогов выполняет наш конвертер.

1. Опция "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ" с 01.01.2019 должна начать выгружать НДС 20% и НДС 20/120% вместо налогов 18% и 18/118%.
2. Конвертер переходит в новый режим работы автоматически после 00:00 01.01.2019.
3. Дополнительно, в настойках перечисленных конвертеров появится новая опция "Исправлять ставку НДС 18% на 20%".
   Новая опция работает только вместе с настройкой "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ".
   Служит для автоматического исправления ставки для товаров в справочнике при импорте с 18% на 20%
   По умолчанию - эта опция будет активирована после обновления у тех заказчиков, кто имеет включенную опцию "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ".

Изменение №4. Новые требования к загрузке налоговых ставок через конвертеры

В связи с добавлением в УКМ 4 функционала автоматического мапирования ставок НДС со стороны УКМ 4 имеются новые требования к загрузке заказчиками налоговых ставок через конвертеры:
Для работы алгоритма автоматического выбора индекса ставки для ККТ при передаче данных о налогах через конвертеры УКМ 4 требуется указанием формулы налоговой ставки НДС в заданном виде.
Список НДС ставок ожидаемых конвертерами УКМ 4:

	Рекомендуемое значение ставки до 01.01.2019	Рекомендуемое значение ставки после 01.01.2019	Описание
1	18%	20%	НДС 18%/ НДС 20%
2	10%	10%	НДС 10%
3	0%	0%	НДС 0%
4	не облагается	не облагается	Без НДС
5	18/118%	20/120%	НДС 18/118 / НДС 20/120
6	10/110%	10/110%	НДС 10/110

В случае, если формулы ставок отличаются от рекомендуемых, то товары могут быть добавлены в чек с не корректной ставкой налога.

Замечание:

1. Регистр для значения ставки "не облагается" - можно указывать любой.
2. При использовании опции "Формировать налоговые ставки автоматически, в соответствии с ФЗ РФ" для заказчиков с не основной системой налогообложения в чек всегда будет добавляться корректная ставка "не облагается" не зависимо от того, как заданы параметры ставки для карточек товаров.

Обухов Василий
2018-10-23