



ПРИЛОЖЕНИЕ 04 К ОТЧЕТУ ПО НДС "РЕЕСТР ПОСТАВОК ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОСУЩЕСТВЛЯЕМОЙ НА ОСНОВЕ НАЛОГОВОГО КОНТРАКТА" (ПРОДАЖА)

	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПОСТАВКАМ							203 Количество операций			автоматич.устан.		
	Дата выписки	Счет-фактура/ДПБУ		Код поставки	Покупатель			Дата поставки	Стоимость без НДС	Сумма НДС	Общая стоимость с НДС	Корректир сч/ф	
		№	серия		Наименование (ФИО)	ИНН	Код НО/страны					№	серия
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
шаблон	не ранее получения счет-фактуры и не больше текущей даты	число в пределах 0-999999, до 6 знаков	цифры и буквы кириллицы или латиницы, до 7 знаков	справочник	вносится вручную или автоматически после ввода ИНН	ручной ввод, 14 чисел для КР, до 14 чисел для других государств	справочник	может быть ранее даты выписки счет-фактуры, гр.1	ручной ввод, гр.9 > гр. 10	ручной ввод	расчетная, гр.9+гр.10	р.ввод	р.ввод
<b>Облагаемые и нулевые поставки</b>													
облагаемая поставка	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного пер.	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах		100,101 (облагаемые по ставке 12 и 20 % соотв-но)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число до 14 знаков	код НО код страны	в пределах отчетного периода	> 0	> 0	стоим. Без НДС+Сума НДС	не заполняется	
облагаемая поставка	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного пер	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах		102 (поставка субъекта, осуществляющего пром.перераб. с/х продукции)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	в пределах отчетного периода	> 0	> 0	стоим. Без НДС+Сума НДС	не заполняется	
если гр.10 "сумма НДС"=0, то нулевая, иначе облагаемая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах		109-110 (коррект-ка осущ-ных ранее поставок)	наименование покупателя	ИНН, код НО, дата поставки должны быть идентичными данным корректируемой С-Ф		любое значение	любое значение	стоим. Без НДС+Сума НДС	С-Ф должна быть отражена в ранних или текущем отчете		
если гр.10 "сумма НДС"=0, то нулевая, иначе облагаемая	дата платежного документа, не больше текущей даты	№ платежного документа	слова АВАНС 1 (т.е. предоплата от субъектов КР)	111 (поступившая сумма предварительной оплаты)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	не заполняется	> 0	≥ 0	стоим. Без НДС+Сума НДС	не заполняется	111111111111- Например, при предоплате за услуги сотовой связи субъектам КР
	= концу отчетного периода					значение 0	слова НАСЕЛЕНИЕ или ОРГАНИЗАЦИЯ						
	дата платежного документа, не больше текущей даты	№ платежного документа	слова АВАНС 2 (предоплата из стран ЕАЭС) слово АВАНС-3 (предоплата от третьих стран)			наименование покупателя	до 14 знаков						
если гр.10 "сумма НДС"=0, то нулевая, иначе облагаемая	дата платежного документа, не больше текущей даты	№ платежного документа	слова АВАНС-1 (предоплат от субъектов КР)	112 (коррект-ка поступившей ранее предоплаты)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	не заполняется	< 0	≤ 0	стоим. Без НДС+Сума НДС	не заполняется	
	= концу отчетного периода					значение 0	слова НАСЕЛЕНИЕ или ОРГАНИЗАЦИЯ слово СУБЪЕКТЫ КР						
	дата платежного документа, не больше текущей даты	№ платежного документа	слова АВАНС -2 (предоплата от субъектов стран ЕАЭС) слова АВАНС-3 (предоплата от третьих стран)			наименование покупателя	до 14 знаков						

если гр.10 "сумма НДС"=0, то нулевая, иначе облагаемая	дата платежного документа, не больше текущей даты	№ платежного документа	слово ДОЛГ-1 (при возмещ. долга от субъекта КР)	113 (поступившая сумма безнад.долга)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	не может не соответствовать отчетному периоду, в противном случае нужно сдавать уточненный отчет за тот период, когда произошла поставка											
	до 14 знаков		код страны ЕАЭС (051,112,398,643)			в пределах отчетного периода	> 0		≥ 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
			код страны не ЕАЭС				= концу отчетного периода		≥ 0			≥ 0							
не заполняется	не задолняется	слово ОСТАТОК	114 (стоимость остатка мат.ресурсов при аннулир-и регистрации по НДС)	не заполняется	00000000000000	000	не заполняется	≥ 0	≥ 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
если гр.10 "сумма НДС"=0, то нулевая, иначе облагаемая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах	115 (поставка по цене, ниже учетной стоимости, или б/платная поставка товаров, работ, услуг)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	в пределах отчетного периода	≥ 0	≥ 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется	для данной поставки яч. 050 и 059 вводятся вручную. Если отчет загружается из шаблона ГИС, то "код поставки"- 115 надо перебить вручную, чтобы ячейки 050 и 059 разблокировались							
					до 14 знаков	код страны							= концу отчетного периода						
нулевая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах	120 (поставка товаров в страны ЕАЭС)	наименование покупателя	до 14 знаков	код страны ЕАЭС (051,112,398,643)	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
					слово ККМ, БСО, ЭУО или НАСЕЛЕНИЕ	99999999999999						111							
нулевая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах	121 (экспорт товаров в третьи страны (за искл. ЕАЭС))	наименование покупателя	до 14 знаков	код страны не ЕАЭС	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
					слово ККМ, БСО, ЭУО или НАСЕЛЕНИЕ	99999999999999						111							
нулевая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах	122,123 (м/народн.перевозка пассажиров, груза... услуги по обслуживанию воздуш.транзитных рейсов связанных с м/народной перевозкой)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
					до 14 знаков	код страны						99999999999999	111						
нулевая	не ранее получения С-Ф и не больше конца отчетного периода	С-Ф должна быть получена из НО и не указана в др.отчетах	124,125 (услуги, связанные с эл.снабжением насос.станций, для полива с/х угодий, обеспечение насел.питьевой водой, поставка в магазинах беспрошлиной торг.)	наименование покупателя	до 14 знаков	код НО	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется								
					слово ККМ, БСО, ЭУО или НАСЕЛЕНИЕ	99999999999999						111							
<b>Освобожденные поставки</b>																			
освобожденная поставка	не более конца отчетного периода	порядковый № ДПУ	слово ДПУ	200-229	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется							
	до 14 знаков					код страны	= концу отчетного периода												
освобожденная поставка	= концу отчетного периода	порядковый № ДПУ	слово ДПУ	225 (корректировка освобожденной поставки)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	дата первично поставки, не больше конца отчетного периода	любое значение	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется							
	до 14 знаков					код страны	99999999999999						111						
<b>Необлагаемые поставки</b>																			
Необлагаемая	не более конца отчетного периода	порядковый № ДПУ	слово ДПУ	300-399	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	в пределах отчетного периода	> 0	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется							
	до 14 знаков					код страны													
Необлагаемая	не более конца отчетного периода	порядковый № ДПУ	слово ДПУ	310 (корректировка необлагаемой поставки)	наименование покупателя	14 знаков проверка на контр.число	код НО	дата первично поставки, не больше конца отчетного периода	любое значение	значение 0	стоим. Без НДС+Сумма НДС	не заполняется							
	до 14 знаков					код страны													
<b>ВСЕГО ПО РЕЕСТРУ (расчитываются системой)</b>									сумма всех строк	сумма всех строк	сумма всех строк	x	x						
<small>голубые ячейки расчитываются системой</small>																			

Сокращения и Аббревиатура, используемые в Приложении:		
Аббревиатура	Расшифровка	В каких случаях указывается в отчете
По графе 3 "серия" счета-фактуры:		
ДПБУ	документ первичного бухгалтерского учета	при оформлении документа первичного бухгалтерского учета,
ДОЛГ	долг	при поступлении возмещенного безнадежного долга
АВАНС-1	аванс	при поступлении (корректировки) предоплаты от субъектов КР
АВАНС-2		при поступлении (корректировки) предоплаты от субъектов государств- членов ЕАЭС
АВАНС-3		при поступлении (корректировки) предоплаты от субъектов третьих стран
ДОЛГ-1	долг	при поступлении возмещенного безнадежного долга от субъектов КР
ДОЛГ-2		при поступлении возмещенного безнадежного долга от субъектов государств-членов ЕАЭС
ДОЛГ-3		при поступлении возмещенного безнадежного долга от субъектов третьих стран
ОСТАТОК	остаток	при аннулировании регистрации по НДС облагаемым субъекто для отражения остатков материальных ресурсов
по графе 5 "наименование, ФИО" покупателя:		
НАСЕЛЕНИЕ		1)при безвозмездной реализации товаров в виде подарков, рекламных акций; физических лиц , например приобретение услуг сотовой связи("код поставки" гр.4=111) 2)при поступлении предоплаты от
ОРГАНИЗАЦИЯ		при поступлении предоплаты от юридических лиц
ЭУО	электронное устройство оплаты	при продаже с помощью электронного устройства оплаты
ККМ	контрольно кассовые машины	при продаже через контрольно кассовый аппарат
БСО	Бланк строгой отчетности	при продаже материально технических ценностей путем оформления бланка строгой отчетности, т.е. первичного документа, который служит подтверждением факта оплаты наличными средствами и (или) с помощью платежной карты
СУБЪЕКТЫ КР	Субъекты Кыргызской Республики	государственно правовое образование КР