

Пример 7. Замена товара на другой товар вследствие обнаружения недостатков.

ООО «Ромашка» ИНН 1234567891, применяющая общую систему налогообложения, использует ККТ с регистрационным номером ККТ 1234567890123456 и заводским номером экземпляра фискального накопителя 8710000109811542 в режиме передачи фискальных данных в электронной форме в налоговые органы через оператора фискальных данных. ООО «Ромашка» занимается торговлей и каждый день открывает смену.

Кассир Иванов Иван Иванович, имеющий ИНН 123456789012, является работником указанной организации. 01 февраля 2017 в 13 часов 45 минут указанный кассир по адресу: 127381, г. Москва, ул. Неглинная, д.23, 9 этаж, продает клиенту (физическому лицу) следующие товары:

1. Монитор Samsung C27F390FHI 1 шт. на сумму 16459 руб.
 2. Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A> 1 шт. на сумму 12635 руб.
 3. Сканер Canon CanoScan 900F Mark II 1 шт. на сумму 14490 руб.
- Итого: 43584 руб.

Товары находятся в собственности продавца. Оплата за покупку осуществлена электронным средством платежа (банковской картой). При продаже был сформирован 2-й кассовый чек за смену с номером фискального документа 133. Кассовый чек был выдан на бумажном носителе.

Впоследствии, клиент обнаруживает недостатки в товаре «Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>» и обращается к продавцу ООО «Ромашка» с требованием о замене данного товара на товар «Лазерный принтер HP LaserJet Pro M402n» со стоимостью 17260 руб.

06.02.2017 в 11 часов 33 минуты клиент возвращает «Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>» (при этом деньги не возвращаются клиенту) и вместо него получает товар «Лазерный принтер HP LaserJet Pro M402n», доплатив наличными денежными средствами ООО «Ромашка» 4625 рублей.

Описание кассового чека при реализации товара с использованием ФФД 1.1

1) Формирование кассового чека при продаже товаров 01.02.2017

ТЭГ	Название Тэга	Значение	Описание	Обязательность наличия тега в ФФД 1.0	Обязательность наличия тега в ФФД 1.05
1000	Наименование документа	3	Кассовый чек	+	+
	Код формы ФД			+	+
1209	Версия ФФД	3	ФФД 1.1	может присутствовать	ФФД 1.05
1048	Наименование пользователя	ООО «Ромашка»	ООО «Ромашка»	+	+

	1018	ИНН пользователя	1234567891	1234567891	+	+
	1042	Номер чека за смену	2	2	+	+
	1012	Дата, время	01.02.17 13:45	01.02.17 13:45	+	+
	1038	Номер смены	5	5	+	+
	1054	Признак расчета	1	приход	+	+
	1055	Применяемая система налогообложения	1 (номер бита 0)	ОСН	+	+
	1021	Кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	+	+
	1203	ИНН кассира	123456789012	123456789012	может присутствовать	+
	1037	Регистрационный номер ККТ	9876543210123456	9876543210123456	+	+
	1009	Адрес расчетов	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	+	+
	1187	Место расчетов	9 этаж	9 этаж	может присутствовать	+
1059	1214	Признак способа расчета	4	Полный расчет	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	1	Товар	может присутствовать	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Монитор Samsung C27F390FHI	Монитор Samsung C27F390FHI	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	16459.00	16459.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	1	НДС 18 %	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	16459.00	16459.00	+	+
1059	1214	Признак способа расчета	4	Полный расчет	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	1	Товар	может присутствовать	может присутствовать

1059	1030	Наименование предмета расчета	Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>	Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	12635.00	12635.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	1	НДС 18 %	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	12635.00	12635.00	+	+
	1214	Признак способа расчета	4	Полный расчет	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	1	Товар	может присутствовать	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Сканер Canon CanoScan 900F Mark II	Сканер Canon CanoScan 900F Mark II	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	14490.00	14490.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	1	НДС 18 %	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	14490.00	14490.00	+	+
	1020	Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	43584.00	43584.00	+	+
	1031	Сумма по чеку наличными	0.00	0.00	+	+
1081	Сумма по чеку электронными	43584.00	43584.00	+	+	
1215	Сумма по чеку предоплатой (зачет аванса и (или) предыдущих платежей)	0.00	0.00	может присутствовать	+	

1216	Сумма по чеку постоплатой (кредит)	0.00	0.00	может присутствов ать	+
1217	Сумма по чеку встречным представлением	0.00	0.00	может присутствов ать	+
1102	Сумма НДС чека по ставке 18%	6648.41	6648.41	+	+
1103	Сумма НДС чека по ставке 10%	0.00	0.00	+	+
1104	Сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	0.00	0.00	+	+
1105	Сумма расчета по чеку без НДС	0.00	0.00	+	+
1106	Сумма НДС чека по расч. ставке 18/118	0.00	0.00	+	+
1107	Сумма НДС чека по расч. ставке 10/110	0.00	0.00	+	+
1060	Адрес сайта ФНС	www.nalog.ru	www.nalog.ru	может присутствов ать	+
1040	Номер ФД	133	133	+	+
1041	Номер ФН	8710000109811542	8710000109811542	+	+
1077	ФПД	формируется автоматически		+	+
	ФПС	формируется автоматически		+	+
1196	QR-код	формируется автоматически		+	+

2) Формирование кассового чека при возврате товара 06.02.2017

ТЭГ	Название Тэга	Значение	Описание	Обязательн ость наличия тега в ФФД 1.0	Обяза тельн ость налич ия тега в ФФД 1.05
1000	Наименование документа	3	Кассовый чек	+	+
	Код формы ФД			+	+
1209	Версия ФФД	3	ФФД 1.1	может присутствов ать	ФФД 1.05
1048	Наименование пользователя	ООО «Ромашка»	ООО «Ромашка»	+	+
1018	ИНН пользователя	1234567891	1234567891	+	+
1042	Номер чека за смену	8	8	+	+
1012	Дата, время	06.02.17 11:33	06.02.17 11:33	+	+
1038	Номер смены	11	11	+	+
1054	Признак расчета	2	возврат прихода	+	+

1055	Применяемая система налогообложения	1 (номер бита 0)	ОСН	+	+	
1021	Кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	+	+	
1203	ИНН кассира	123456789012	123456789012	может присутствовать	+	
1037	Регистрационный номер ККТ	9876543210123456	9876543210123456	+	+	
1009	Адрес расчетов	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	+	+	
1187	Место расчетов	9 этаж	9 этаж	может присутствовать	+	
1059	1214	Признак способа расчета	6	Передача в кредит	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	1	Товар	может присутствовать	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>	Лазерный принтер HP Laserjet 2035 <CE461A>	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	12635.00	12635.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	1	НДС 18 %	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	12635.00	12635.00	+	+
1020	Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	12635.00	12635.00	+	+	
1031	Сумма по чеку наличными	0.00	0.00	+	+	
1081	Сумма по чеку электронными	0.00	0.00	+	+	
1215	Сумма по чеку предоплатой (зачет аванса и (или) предыдущих платежей)	0.00	0.00	может присутствовать	+	

1216	Сумма по чеку постоплатой (кредит)	0.00	0.00	может присутствовать	+
1217	Сумма по чеку встречным представлением	12635.00	12635.00	может присутствовать	+
1102	Сумма НДС чека по ставке 18%	1927.37	1927.37	+	+
1103	Сумма НДС чека по ставке 10%	0.00	0.00	+	+
1104	Сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	0.00	0.00	+	+
1105	Сумма расчета по чеку без НДС	0.00	0.00	+	+
1106	Сумма НДС чека по расч. ставке 18/118	0.00	0.00	+	+
1107	Сумма НДС чека по расч. ставке 10/110	0.00	0.00	+	+
1060	Адрес сайта ФНС	www.nalog.ru	www.nalog.ru	может присутствовать	+
1192	дополнительный реквизит чека (БСО)	2907346550*	2907346550		
1040	Номер ФД	142	142	+	+
1041	Номер ФН	8710000109811542	8710000109811542	+	+
1077	ФПД	формируется автоматически		+	+
	ФПС	формируется автоматически		+	+
1196	QR-код	формируется автоматически		+	+

3) Формирование кассового чека при продаже (замене) товара с доплатой

ТЭГ	Название Тэга	Значение	Описание	Обязательность наличия тега в ФФД 1.0	Обязательность наличия тега в ФФД 1.05
1000	Наименование документа	3	Кассовый чек	+	+
	Код формы ФД			+	+
1209	Версия ФФД	3	ФФД 1.1	может присутствовать	ФФД 1.05
1048	Наименование пользователя	ООО «Ромашка»	ООО «Ромашка»	+	+
1018	ИНН пользователя	1234567891	1234567891	+	+

1042	Номер чека за смену	9	9	+	+	
1012	Дата, время	06.02.17 11:34	06.02.17 11:34	+	+	
1038	Номер смены	11	11	+	+	
1054	Признак расчета	1	приход	+	+	
1055	Применяемая система налогообложения	1 (номер бита 0)	ОСН	+	+	
1021	Кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	Иванов Иван Иванович, кассир	+	+	
1203	ИНН кассира	123456789012	123456789012	может присутствовать	+	
1037	Регистрационный номер ККТ	9876543210123456	9876543210123456	+	+	
1009	Адрес расчетов	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д. 23	+	+	
1187	Место расчетов	9 этаж	9 этаж	может присутствовать	+	
1059	1214	Признак способа расчета	4	Полный расчет	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	1	Товар	может присутствовать	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Лазерный принтер HP LaserJet Pro M402n	Лазерный принтер HP LaserJet Pro M402n	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	17260.00	17260.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	1	НДС 18 %	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	17260.00	17260.00	+	+
1020	Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	17260.00	17260.00	+	+	
1031	Сумма по чеку наличными	4625.00	4625.00	+	+	
1081	Сумма по чеку электронными	0.00	0.00	+	+	

1215	Сумма по чеку предоплатой (зачет аванса и (или) предыдущих платежей)	0.00	0.00	может присутствовать	+
1216	Сумма по чеку постоплатой (кредит)	0.00	0.00	может присутствовать	+
1217	Сумма по чеку встречным представлением	12635.00	12635.00	может присутствовать	+
1102	Сумма НДС чека по ставке 18%	2632.88	2632.88	+	+
1103	Сумма НДС чека по ставке 10%	0.00	0.00	+	+
1104	Сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	0.00	0.00	+	+
1105	Сумма расчета по чеку без НДС	0.00	0.00	+	+
1106	Сумма НДС чека по расч. ставке 18/118	0.00	0.00	+	+
1107	Сумма НДС чека по расч. ставке 10/110	0.00	0.00	+	+
1060	Адрес сайта ФНС	www.nalog.ru	www.nalog.ru	может присутствовать	+
1040	Номер ФД	143	143	+	+
1041	Номер ФН	8710000109811542	8710000109811542	+	+
1077	ФПД	формируется автоматически		+	+
	ФПС	формируется автоматически		+	+
1196	QR-код	формируется автоматически		+	+