

Пример 1. Стандартный случай.

ООО «Ромашка» ИНН 1234567891, применяющая общую систему налогообложения, использует контрольно-кассовую технику (далее – 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» применяет данную ККТ 5 дней и каждый день открывает смену. ООО Ромашка имеет адрес электронной почты chek@romashka.ru

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: колбаса Клинский Брауншвейгская с/к в/с 300 г. – на сумму 300 рублей, яйцо Окское куриное С0 белое в упаковке 10 шт. – на сумму 100 рублей. Товары находятся в собственности продавца. Оплата за покупку осуществлена наличными денежными средствами. При продаже был сформирован 22-й кассовый чек с номером фискального документа 1221. Кассовый чек был выдан на бумажном носителе и направлен клиенту в электронной форме по почте: kkt@kkt.ru (адрес электронной почты предоставлен клиентом до момента расчета).

Описание кассового чека при реализации товара с использованием ФФД 1.1

| 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 | 22 | 22 | + | + |
| 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 | 1234567890123456 | 1234567890123456 | + | + |
| | 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 | + |
| | 1008 | Телефон или электронный адрес покупателя | kkt@kkt.ru | kkt@kkt.ru | + | + |
| 1059 | 1214 | Признак способа расчета | 4 | Полный расчет | может присутствовать | + |
| | 1212 | Признак предмета расчета | 1 | Товар | может присутствовать | может присутствовать |
| | 1030 | Наименование предмета расчета | колбаса Клинский Брауншвейгская с/к в/с | колбаса Клинский Брауншвейгская с/к в/с | + | + |
| | 1197 | Единица измерения предмета расчета | кг | кг | может присутствовать | может присутствовать |
| | 1079 | Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок | 1000.00 | 1000.00 | + | + |
| | 1023 | Количество предмета расчета | 0.3 | 0.3 | + | + |
| | 1199 | Ставка НДС | 1 | НДС 18 % | + | + |
| | 1043 | Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок | 300.00 | 300.00 | + | + |
| 1059 | 1214 | Признак способа расчета | 4 | Полный расчет | может присутствовать | + |
| | 1212 | Признак предмета расчета | 1 | Товар | может присутствовать | может присутствовать |
| | 1030 | Наименование предмета расчета | яйцо Окское куриное С0 белое | яйцо Окское куриное С0 белое | + | + |
| | 1197 | Единица измерения предмета расчета | Упаковка 10 шт. | Упаковка 10 шт. | может присутствовать | может присутствовать |
| | 1079 | Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок | 100.00 | 100.00 | + | + |

| | | | | | |
|------|--|---------------------------|------------------|----------------------|---|
| 1023 | Количество предмета расчета | 1 | 1 | + | + |
| 1199 | Ставка НДС | 2 | НДС 10 % | + | + |
| 1043 | Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок | 100.00 | 100.00 | + | + |
| 1020 | Сумма расчета, указанного в чеке (БСО) | 400.00 | 400.00 | + | + |
| 1031 | Сумма по чеку наличными | 400.00 | 400.00 | + | + |
| 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 | 0.00 | 0.00 | может присутствовать | + |
| 1102 | Сумма НДС чека по ставке 18% | 45.76 | 45.76 | + | + |
| 1103 | Сумма НДС чека по ставке 10% | 9.09 | 9.09 | + | + |
| 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 | + | + |
| 1117 | Адрес электронной почты отправителя чека | chek@romashka.ru | chek@romashka.ru | + | + |
| 1060 | Адрес сайта ФНС | www.nalog.ru | www.nalog.ru | может присутствовать | + |
| 1040 | Номер ФД | 1221 | 1221 | + | + |
| 1041 | Номер ФН | 8710000109811542 | 8710000109811542 | + | + |
| 1077 | ФПД | формируется автоматически | | + | + |
| | ФПС | формируется автоматически | | + | + |
| 1196 | QR-код | формируется автоматически | | + | + |