

Пример 6. Возврат стоимости отказа от услуги.

ООО «Поезд» ИНН 1111222334, применяющее общую систему налогообложения, оказывает услуги по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении и использует ККТ с регистрационным номером ККТ 9876543210123456 и заводским номером экземпляра фискального накопителя 8710001109811542 в режиме передачи фискальных данных в электронной форме в налоговые органы через оператора фискальных данных.

ООО «Поезд» каждый день открывает смену. Кассир Иванов Иван Иванович, имеющий ИНН 123456789012, является работником указанной организации. 01 февраля 2017 в 13 часов 45 минут по адресу: 105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29 в здании Курского вокзала клиент покупает право проезда (услугу по перевозке пассажира) в период с 20.02.2017 по 21.03.2017 со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно. При продаже услуги по перевозке пассажира кассир Иванов И.И. оформляет проездной документ (абонементный билет на 1 месяц), подтверждающий заключение договора перевозки пассажира, на сумму 1570 рублей и формирует 2-й кассовый чек за смену с номером фискального документа 133.

Оплата произведена наличными денежными средствами. Кассовый чек выдается на бумажном носителе (адрес электронной почты не предоставлен клиентом до момента расчета).

Впоследствии, 15.02.2017 в 12 часов 55 минут покупатель возвращает абонементный билет до начала срока его действия. В описываемом случае при возврате неиспользованного абонементного билета для проезда пассажир имеет право получить обратно полную стоимость проезда. ООО «Поезд» взимает сбор за оформление возврата денег по проездному билету в размере 33 руб.

Описание кассового чека при реализации товара с использованием ФФД 1.1

1) Формирование кассового чека при продаже услуги по перевозке пассажира

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 «Поезд»	ООО «Поезд»	+	+
1018	ИНН пользователя	1111222334	1111222334	+	+
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	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	+	+
1187		Место расчетов	Курский вокзал	Курский вокзал	может присутствовать	+
1059	1214	Признак способа расчета	1	ПРЕДОПЛАТА 100%	может присутствовать	+
	1212	Признак предмета расчета	4	Услуга	может присутствовать	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Перевозка пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	Перевозка пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	+	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	абонементный билет	абонементный билет	может присутствовать	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	1570.00	1570.00	+	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
	1199	Ставка НДС	5	НДС 0%	+	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	1570.00	1570.00	+	+
1020		Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	1570.00	1570.00	+	+
1031		Сумма по чеку наличными	1570.00	1570.00	+	+
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%	0.00	0.00	+	+
1103	Сумма НДС чека по ставке 10%	0.00	0.00	+	+
1104	Сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	1570.00	1570.00	+	+
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	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 проездного билета по оказанию услуг по перевозке пассажира

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 «Поезд»	ООО «Поезд»	+	+
1018	ИНН пользователя	1111222334	1111222334	+	+
1042	Номер чека за смену	13	13	+	+
1012	Дата, время	15.02.17 12:55	15.02.17 12:55	+	+
1038	Номер смены	20	20	+	+
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	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	+	+
1187	Место расчетов	Курский вокзал	Курский вокзал	может присутствовать	+
1059	1214	Признак способа расчета	1	ПРЕДОПЛАТА 100%	может присутствовать
	1212	Признак предмета расчета	4	Услуга	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Перевозка пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	Перевозка пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	абонементный билет	абонементный билет	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	1570.00	1570.00	+
	1023	Количество предмета расчета	1	1	+
	1199	Ставка НДС	5	НДС 0%	+
	1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	1570.00	1570.00	+
1020	Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	1570.00	1570.00	+	+

1031	Сумма по чеку наличными	1570.00	1570.00	+	+
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%	0.00	0.00	+	+
1103	Сумма НДС чека по ставке 10%	0.00	0.00	+	+
1104	Сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	1570.00	1570.00	+	+
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	1334	1334	+	+
1041	Номер ФН	8710000109811542	8710000109811542	+	+
1077	ФПД	формируется автоматически		+	+
	ФПС	формируется автоматически		+	+
1196	QR-код	формируется автоматически		+	+

3) Формирование кассового чека при сборе за оформление возврата денежных средств по проездному билету за перевозку пассажира

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 «Поезд»	ООО «Поезд»	+	+
1018	ИНН пользователя	1111222334	1111222334	+	+
1042	Номер чека за смену	13	13	+	+
1012	Дата, время	15.02.17 12:55	15.02.17 12:55	+	+
1038	Номер смены	21	21	+	+
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	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 29	+	+
1187	Место расчетов	Курский вокзал	Курский вокзал	может присутствовать	+
1059	1214	Признак способа расчета	4	Полный расчет	может присутствовать
	1212	Признак предмета расчета	3	Работа	может присутствовать
	1030	Наименование предмета расчета	Сбор за оформление возврата денежных средств по проездному билету за перевозку пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	Сбор за оформление возврата денежных средств по проездному билету за перевозку пассажира со станции Курская до станции Железнодорожная и обратно в период с 20.02.2017 по 21.03.2017	+
	1197	Единица измерения предмета расчета	Штука	Штука	может присутствовать
	1079	Цена за единицу предмета расчета с	33.00	33.00	+
					+

	учетом скидок и наценок				
1023	Количество предмета расчета	1	1	+	+
1199	Ставка НДС	1	НДС 18%	+	+
1043	Стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	33.00	33.00	+	+
1020	Сумма расчета, указанного в чеке (БСО)	33.00	33.00	+	+
1031	Сумма по чеку наличными	33.00	33.00	+	+
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%	5.03	5.03	+	+
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	1335	1335	+	+
1041	Номер ФН	8710000109811542	8710000109811542	+	+
1077	ФПД	формируется автоматически		+	+
	ФПС	формируется автоматически		+	+
1196	QR-код	формируется автоматически		+	+