Приложение к настоящему письму

Книга продаж налогоплательщика-продавца

Продавец \_\_\_\_\_\_\_Завод А\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Идентификационный номер и код причины постановки

на учет налогоплательщика-продавца \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Продажа за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Код вида операции | Номер и дата счета-фактуры продавца | Регистрационный номер таможенной декларации | Код вида товара | Номер и дата исправления счета-фактуры продавца | Номер и дата корректировочного счета-фактуры продавца | Номер и дата исправления корректировочного счета-фактуры продавца | Наименование покупателя | ИНН/КПП покупателя | Сведения о посреднике (комиссионере, агенте) | | Номер и дата документа, подтверждающего оплату | Наименование и код валюты | Стоимость продаж по счету-фактуре, разница стоимости по корректировочному счету-фактуре (включая НДС) в валюте счета-фактуры | | Стоимость продаж, облагаемых налогом, по счету-фактуре, разница стоимости по корректировочному счету-фактуре (без НДС) в рублях и копейках, по ставке | | | Сумма НДС по счету-фактуре, разница суммы налога по корректировочному счету-фактуре в рублях и копейках, по ставке | | Стоимость продаж, освобождаемых от налога, по счету-фактуре, разница стоимости по корректировочному счету-фактуре в рублях и копейках |
| наименование посредника | ИНН/КПП посредника | в валюте счета-фактуры | в рублях и копейках | 18 процентов | 10 процентов | 0 процентов | 18 процентов | 10 процентов |
| 1 | 2 | 3 | 3а | 3б | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13а | 13б | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | 33\* | 1;15.01.2018 |  |  |  |  |  | Завод Б | 77….. |  |  |  |  |  | - \*\* | 100,00 |  |  | - \*\* |  |  |
| 2 | 34\* | 2;20.01.2018 |  |  |  |  |  | Завод Б | 77…… |  |  |  |  |  | - | 200,00 |  |  | - |  |  |
| 3 | 34\* | 2;20.01.2018 |  |  |  | 3;25.01.2018 |  | Завод Б | 77…… |  |  |  |  |  | - | 30,00 |  |  | - |  |  |
| Всего | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\*При регистрации счетов-фактур, корректировочных счетов-фактур в книге продаж налогоплательщиком-продавцом в графе 2 книги продаж рекомендуется указывать следующие коды вида операций:

33\* - при поступлении оплаты (частичной оплаты) в счет предстоящих поставок сырых шкур и лома;

34\* - при отгрузке сырых шкур и лома, в том числе в счет оплаты (частичной оплаты), а также при изменении стоимости отгрузок в сторону увеличения стоимости отгрузок.

\*\* При формировании книги продаж в электронной форме по формату, утвержденному приказом ФНС России от 04.03.2015 № ММВ-7-6/93@, а также при выгрузке сведений в раздел 9 налоговой декларации по НДС, утвержденной приказом ФНС России от 29.10.2014 № ММВ-7-3/558@ (ред. от 20.12.2016), в графах 13б, и 17 следует указывать цифру «0».