

## Образцы к примеру 3

### КНИГА ПРОДАЖ

Продавец ООО «Лютик»

Идентификационный номер и код причины постановки

на учет налогоплательщика-продавца

7716573897/771601001

Продажа за период с

01.07.2016

по

30.09.2016

№ п/п	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры продавца	<...>	Наименование покупателя	ИНН/КПП покупателя	<...>	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 стоимости по корректировочному счету-фактуре в рублях и копейках, по ставке		<...>
							в валюте счета-фактуры	в рублях и копейках	18 процентов	10 процентов	0 процентов	18 процентов	10 процентов	
1	2	3	<...>	7	8	<...>	13а	13б	14	15	16	17	18	<...>
505	01	500 07.09.2016		ООО «Ромашка»	7705839370/ 770501001			1 200 000,00	1 016 949,15				183 050,85	

#### Продавец

В книге покупок продавец указывает реквизиты своей компании, а не покупателя.

#### Налог

НДС со скидки в книге покупок должен быть меньше налога, который поставщик начислил при отгрузке товаров в книге продаж.

### КНИГА ПОКУПОК

Покупатель ООО «Лютик»

Идентификационный номер и код причины постановки

на учет налогоплательщика-покупателя

7716573897/771601001

Покупка за период с

01.10.2016

по

31.12.2016

№ п/п	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры продавца	Номер и дата исправления счета-фактуры продавца	Номер и дата корректировочного счета-фактуры продавца	<...>	Наименование продавца	ИНН/КПП продавца	<...>	Стоимость	Сумма НДС
									покупок по счету-фактуре, разница стоимости по корректировочному счету-фактуре (включая НДС) в валюте счета-фактуры	по счету-фактуре, разница суммы НДС по корректировочному счету-фактуре, принимаемая к вычету, в рублях и копейках
1	2	3	4	5	<...>	9	10	<...>	15	16
515	18	500 07.09.2016		595 27.10.2016		ООО «Лютик»	7716573897/ 771601001		120 000,00	18 305,08