

## Образцы к примеру 3

### КНИГА ПОКУПОК

Покупатель ООО «Ромашка»

Идентификационный номер и код причины постановки

на учет налогоплательщика-покупателя

7705839370/770501001

Покупка за период с

01.07.2016

по

30.09.2016

№ п/п	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры продавца		Номер и дата документа, подтверждающего уплату налога	Дата принятия на учет товаров (работ, услуг), имущественных прав	Наименование продавца	ИНН/КПП продавца		Стоимость покупок по счету-фактуре, разница стоимости по корректировочному счету-фактуре (включая НДС) в валюте счета-фактуры	Сумма НДС по счету-фактуре, разница суммы НДС по корректировочному счету-фактуре, принимаемая к вычету, в рублях и копейках
1	2	3	<...>	7	8	9	10	<...>	15	16
350	01	500 07.09.2016			07.09.2016	ООО «Лютик»	7716573897/ 771601001		1 200 000,00	183 050,85

#### Покупатель

В книге продаж укажите данные своей компании, а не продавца.

#### Налог

Покупатель восстанавливает НДС только с суммы скидки. Поэтому налог в книге продаж будет меньше, чем в книге покупок.

### КНИГА ПРОДАЖ

Продавец ООО «Ромашка»

Идентификационный номер и код причины постановки

на учет налогоплательщика-продавца

7705839370/770501001

Продажа за период с

01.10.2016

по

31.12.2016

№ п/п	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры продавца		Номер и дата корректировочного 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		18 процентов	10 процентов	
1	2	3	<...>	5	<...>	7	8	<...>	13а	13б	14	<...>	17	18	<...>
276	18	500 07.09.2016		595 27.10.2016		ООО «Ромашка»	7705839370/ 770501001		120 000,00	101 694,92			18 305,08		