

Что означают коды ошибок в требованиях по НДС — новый список

После 25 января компании будут получать требования по НДС с новыми кодами ошибок. На плакате полный перечень кодов, новые мы выделили цветом.

Код	Что означает	Рекомендация
1	Счет-фактура отсутствует в декларации контрагента либо он не отчитался или сдал нулевку	Проверьте, верно ли вы отразили дату и номер счета-фактуры, ИНН контрагента, стоимость и сумму налога. Возможно, из-за ошибок в этих данных программа не может найти счет-фактуру в декларации контрагента. Если ошибок нет, уточните у поставщика, отразил ли он счет-фактуру в декларации
2	В декларации расходятся данные между разделами 8 и 9	Речь идет о ситуации, когда один и тот же счет-фактуру компания отражает сначала в разделе 9, а потом в разделе 8. Например, авансовый счет-фактуру поставщик сначала отражает в разделе 9. А на дату отгрузки — в разделе 8. Проверьте, верно ли вы указали данные этого счета-фактуры
3	Данные раздела 10 декларации не соответствуют сведениям раздела 11	Проверьте показатели счетов-фактур, которые вы, как посредник, отразили в разделах 10 и 11. Если указали неверную сумму НДС, направьте уточненку. Если ошибка в других данных, сдайте пояснения
4	Возможна ошибка в конкретной графе раздела 8 или 9 — ее номер указан в скобках после номера кода	Проверьте графу, номер которой стоит в автотребовании. Если в ней правильные данные, подтвердите это в пояснениях. Если нет, укажите верные показатели. Если ошибка в сумме НДС, сдайте уточненку
5	В разделах 8—12 декларации компания не указала дату счета-фактуры. Или дата превышает отчетный период	Автотребование с таким кодом поступит, если дата счета-фактуры превышает 25-е число месяца, следующего за отчетным кварталом. Счета-фактуры по приобретенным товарам, которые поступили позже этой даты, покупатель не вправе включать в раздел 8. Если вы включили в декларацию такой счет-фактуру, сдайте уточненку
6	Компания заявила вычет за пределами трех лет	Посчитайте, не прошел ли трехлетний срок для вычета налога по приобретенным товарам, работам или услугам. Если да, исключите вычет и сдайте уточненку
7	В разделе 8 декларации компания отразила счет-фактуру с датой до ее госрегистрации	Если вы неверно переписали дату из счета-фактуры поставщика, укажите в пояснениях верные данные
8	В разделах 8—11 декларации неверный код операции	Укажите в пояснениях правильный код
9	Компания неверно аннулировала записи в разделе 9: указала сумму с минусом больше той, которая была в счете-фактуре. Или аннулировала счет-фактуру, которого не было в разделе 9	Если вы аннулировали счет-фактуру на неправильную сумму, исправьте эту ошибку в уточненке. Если вы указали неверные дату и номер счета-фактуры, который нужно аннулировать, сдайте пояснения

6

рабочих дней —

в течение этого срока направьте квитанцию о приеме требования

5

рабочих дней

после отправки квитанции — в этот срок сдайте пояснения или уточненку

Быстрая подписка: 8 (800) 222-15-72 (звонок бесплатный)