

Продажа алкогольной продукции¹.

ООО «Ромашка» ИНН 1234567891, применяющая общую систему налогообложения, использует контрольно-кассовую технику (далее – ККТ) с регистрационным номером ККТ 1234567890123456 и заводским номером экземпляра фискального накопителя 8710000109811542 в режиме передачи фискальных данных в электронной форме в налоговые органы через оператора фискальных данных. ООО «Ромашка» применяет данную ККТ 5 дней и каждый день открывает смену. ООО Ромашка имеет адрес электронной почты chek@romashka.ru

Кассир Иванов Иван Иванович, имеющий ИНН 123456789012, является работником указанной организации. 19 февраля 2021 года в 13 часов 45 минут указанный кассир по адресу: 127381, г. Москва, ул. Неглинная, д.23, 2 этаж, продает клиенту (физическому лицу) подакцизный товар: вино «Шато Де О Перишон» кр. Сух. 0,75 (1 шт.) стоимостью 439 руб. 90 коп.

Товар находится в собственности продавца. Оплата за покупку осуществлена наличными денежными средствами. При продаже был сформирован 10-й кассовый чек с номером фискального документа 1221. Кассовый чек был выдан на бумажном носителе и направлен клиенту в электронной форме по почте: kkt@kkt.ru (адрес электронной почты предоставлен клиентом до момента расчета). Распечатан слип алкогольной продукции.

Описание кассового чека при реализации товара с использованием ФФД 1.2

Наименование реквизита	Тег	Обяз. ²	Форм. ³	Электронная форма ⁴	Печатная форма
наименование документа	1000	1	П		кассовый чек
код формы ФД	-	1	Э	3	
номер версии ФФД	1209	1	Э	4	
наименование пользователя	1048	П-1, Э-3	ПЭ	ООО «Ромашка»	ООО «Ромашка»
ИНН пользователя	1018	П-1, Э-3	ПЭ	1234567891	1234567891
номер чека за смену	1042	1	Э	10	
дата, время	1012	1	ПЭ	1613742300	19.02.21 13:45
номер смены	1038	1	Э	5	
признак расчета	1054	1	ПЭ	1	приход
применяемая система налогообложения	1055	П-3, Э-1	ПЭ	1 (номер бита 0) или 000001	ОСН
кассир	1021	2	ПЭ	Иванов Иван Иванович, кассир	Иванов Иван Иванович, кассир
ИНН кассира	1203	3	Э	123456789012	

регистрационный номер ККТ		1037	1	ПЭ	1234567890123456	1234567890123456	
адрес расчетов		1009	1	ПЭ	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д.23	127381, г. Москва, ул. Неглинная, д.23	
место расчетов		1187	1	ПЭ	2 этаж	2 этаж	
телефон или электронный адрес покупателя		1008	П-3, Э-2	ПЭ	kkt@kkt.ru	kkt@kkt.ru	
Предмет расчета 1059	признак способа расчета	1214	П-2, Э-1	ПЭ	4	ПОЛНЫЙ РАСЧЕТ	
	признак предмета расчета	1212	П-3, Э-1	ПЭ	2	"ПОДАКЦИЗНЫЙ ТОВАР" или "АТ" или может не печататься	
	наименование предмета расчета	1030	2	ПЭ	вино «Шато Де О Перишон» кр. Сух. 0,75	вино «Шато Де О Перишон» кр. Сух. 0,75	
	мера количества предмета расчета	2108	2	ПЭ	0	шт.	
	код това ра 1163 5	КТ EAN-13 ⁶	1302	2	Э	3249990042691 (рекомендовано)	
		КТ ЕГАИС-3.0 ⁷	1309	2	Э	22N00002NU5DBK (рекомендовано)	
	код страны происхождения товара	1230	П-3, Э-2	ПЭ	250	250	
	номер декларации на товар	1231	П-3, Э-2	ПЭ	10216100/010221/0 001564	10216100/010221/0 001564	
	цена за единицу предмета расчета с учетом скидок и наценок	1079	2	ПЭ	439.90	439.90.	
	размер НДС за единицу предмета расчета	1198	3	ПЭ	73.32	73.32	
	количество предмета расчета	1023	2	ПЭ	1	1	
	ставка НДС	1199	2	ПЭ	1	НДС 20%	
	сумма НДС за предмет расчета	1200	3	ПЭ	73.32	73.32	
стоимость предмета расчета с учетом скидок и наценок	1043	1	ПЭ	439.90	439.90.		
сумма расчета, указанного в		1020	1	ПЭ	439.90	439.90.	

чеке (БСО)					
сумма по чеку (БСО) наличными	1031	П-2, Э-1	ПЭ	439.90	439.90.
сумма по чеку (БСО) безналичными	1081	П-2, Э-1	ПЭ	0.00	0.00
сумма по чеку (БСО) предоплатой (зачетом аванса и (или) предыдущих платежей)	1215	П-2, Э-1	ПЭ	0.00	0.00
сумма по чеку (БСО) постоплатой (в кредит)	1216	П-2, Э-1	ПЭ	0.00	0.00
сумма по чеку (БСО) встречным предоставлением	1217	П-2, Э-1	ПЭ	0.00	0.00
сумма НДС чека по ставке 20%	1102	2	ПЭ	73.32	73.32
сумма НДС чека по ставке 10%	1103	2	ПЭ	0.00	0.00
сумма расчета по чеку с НДС по ставке 0%	1104	2	ПЭ	0.00	0.00
сумма расчета по чеку без НДС	1105	2	ПЭ	0.00	0.00
сумма НДС чека по расч. ставке 20/120	1106	2	ПЭ	0.00	0.00
сумма НДС чека по расч. ставке 10/110	1107	2	ПЭ	0.00	0.00
адрес электронной почты отправителя чека	1117	2	Э	chek@romashka.ru	
адрес сайта ФНС	1060	П-3, Э-2	ПЭ	www.nalog.ru	www.nalog.ru
номер ФД	1040	1	ПЭ	1221	1221
номер ФН	1041	1	ПЭ	8710000109811542	8710000109811542
ФПД (1)	1077	1	ПЭ	формируется автоматически	формируется автоматически
ФПС (4)	-	1	Э	формируется автоматически	
QR-код	1196	1	П		формируется автоматически

-
- ¹ В редакции Приказа ФНС России от 14 сентября 2020 г. N ЕД-7-20/662@ «Об утверждении дополнительных реквизитов фискальных документов и форматов фискальных документов, обязательных к использованию».
- ² 1 - реквизит должен быть в составе ФД;
2 - реквизит должен быть в составе ФД, в случаях, указанных в примечании к указанному реквизиту в ФФД 1.2, и может не включаться в состав ФД в иных случаях. При включении реквизита в состав ФД в случаях, не указанных в примечаниях, его формат должен соответствовать формату, предусмотренному ФФД;
3 - реквизит может не включаться в состав ФД. В случае включения реквизита в состав ФД его формат должен соответствовать формату, предусмотренному ФФД.
- ³ Значение атрибута «П» означает, что реквизит входит в состав ФД в печатной форме. Значение атрибута «Э» означает, что реквизит входит в состав ФД в электронной форме. Значение атрибута «ПЭ» означает, что реквизит входит в состав ФД в печатной форме и в электронной форме.
- ⁴ Направление ФД в электронной форме в налоговый орган через оператора фискальных данных.
- ⁵ Обязанность заполнения реквизита «код товара» (тег 1163) регламентируется постановлениями Правительства Российской Федерации в отношении отдельных видов товаров.
- ⁶ В случае одновременной идентификации товара с помощью штрих-кода и кода маркировки рекомендуется одновременное указание кода или КТ EAN-8, или КТ EAN-13, и соответствующего кода маркировки или КТ ЕГАИС -2.0 или КТ ЕГАИС -3.0.
- ⁷ Возможно указание КТ ЕГАИС -2.0 (тег 1308).