



Инструкция за работа с протоколи по чл.117 от ЗДДС

Въведение:

CONTROLISY е система за безхартено счетоводство и автоматизиране на счетоводната дейност. Създадена е специално за счетоводни кантори и счетоводни отдели.

Една от функциите на системата е генериране на протоколи по чл.117 от ЗДДС и импортиране в счетоводна програма.

Генерирането на протоколи по чл.117 от ЗДДС може да се прави както индивидуално за конкретна фактура, така и масово за голям брой фактури едновременно.

Протоколът се генерира под формата на допълнителен PDF файл към фактурата, независимо от счетоводния софтуер, който използвате.

Генерираните протоколи по чл.117 могат да се импортират в следните счетоводни софтуери: Делта Про, Ажур, McMaster, Плюс Минус, WorkFlow, CsAcc, Softsystems, Едис АСО.

СЪДЪРЖАНИЕ

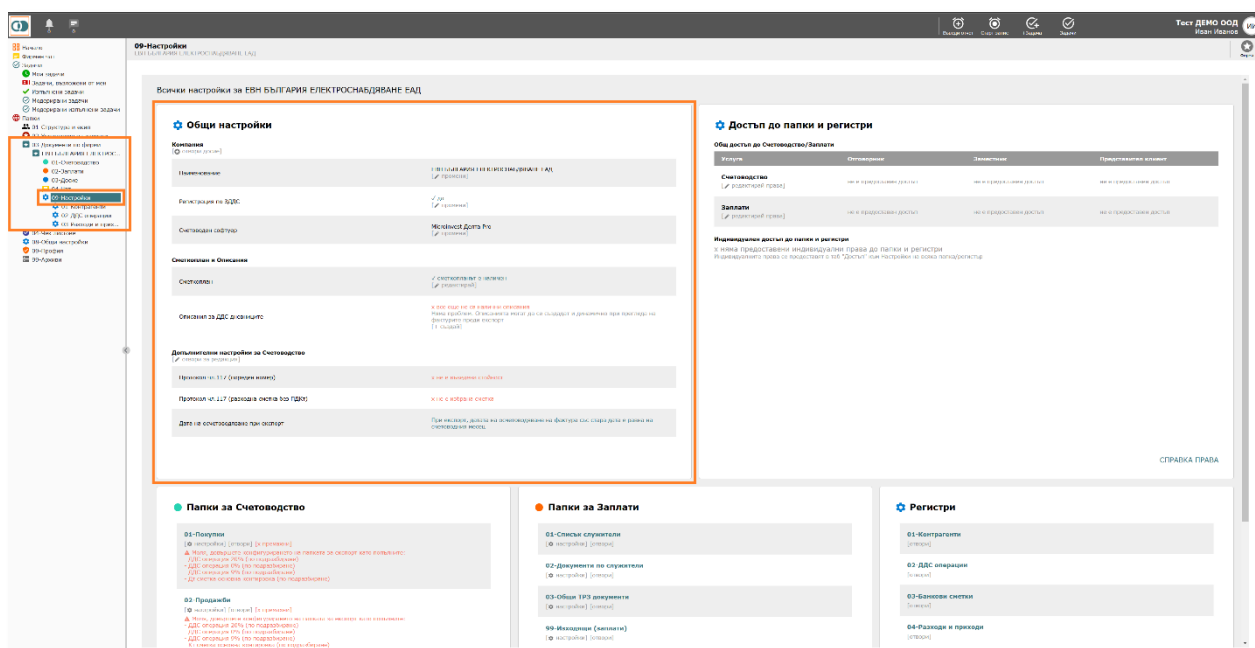
1.	Конфигуриране.....	4
2.	Генериране на протоколи по чл.117	8
3.	Импортиране в счетоводна програма	15
4.	Разширено конфигуриране	16

1. Конфигуриране

1.1.Общи настройки

Пропуснете тази точка, ако при създаването на компанията вече сте направили тези конфигурации.

1.1.1. От дървото изберете **03-Документи** по фирми/Име на компания/**09-Настройки**



1.1.2. В Общи настройки/Допълнителни настройки за счетоводство, натиснете бутон "[редактирай]" към поле "Протокол чл.117 (пореден номер)".

1.1.3. Отваря се форма за Настройки. В зависимост от счетоводния софтуер попълнете:

	Протокол чл.117 (пореден номер)	Протокол чл.117 (разходна сметка без ПДКт)	Протокол чл.117 (буферна сметка)	Протокол чл.117 (сметка контрагент)	Сметка за ДДС върху покупките	Сметка за ДДС върху продажбите
Делта Про	√	√				
Бизнес Навигатор	√					
Ажур	√		√		√	√
Mc Master	√		√	√		
Плюс Минус	√					
WorkFlow	√	√			√	√
Булмар Офис	√					
EJ	√					
Scipter(i)	√					
АЛМА Прим	√					
Пасосс	√					
ФАКТ (Ранком)	√					
CP accounting	√					
CsAcc	√	√				
Softsystems	√		√	√		
ЕДИС АСО	√	√				
Универсален експорт	√	√	√		√	√

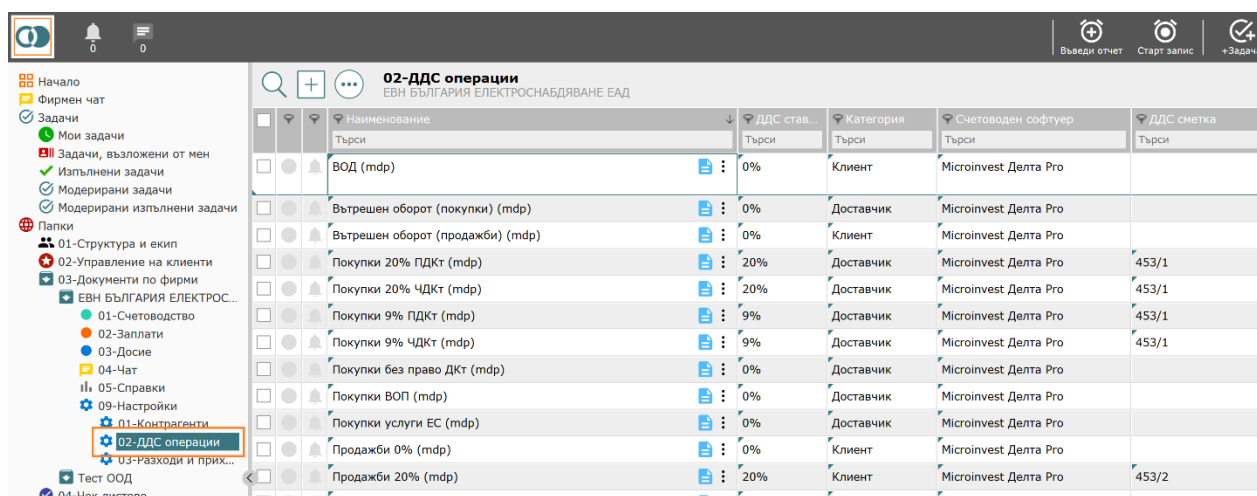
Описание на полетата:

- Протокол чл.117 (пореден номер) – номератор. Това е номерът, който системата ще вземе при издаване на нов протокол. След издаване, този номер се увеличава автоматично с единица.
- Протокол чл.117 (разходна сметка без ПДКт) – разходна сметка, по която да се отрази сумата на непризнатия данъчен кредит.
- Протокол чл.117 (буферна сметка) – сметка, която се използва за сглобяване на счетоводна контировка, чрез която се отразява протокола при импортирането му в счетоводна програма. Валидно е само за част от счетоводните програми.
- Протокол чл.117 (сметка контрагент) – при някои счетоводни софтуери е необходимо освен буферна сметка, да се посочи и сметка за контрагент за целите на сглобяване на счетоводна контировка, чрез която се отразява протокола при импортирането му в счетоводната програма.
- Сметка за ДДС върху покупките – счетоводната сметка, чрез която се отчита ДДС върху покупките
- Сметка за ДДС върху продажбите – счетоводната сметка, чрез която се отчита ДДС върху продажбите

1.2. Конфигуриране на ДДС операции, свързани с протоколи по чл.117

Пропуснете тази точка, ако при създаването на компанията вече сте направили тези конфигурации.

1.2.1. От дървото изберете **03-Документи по фирми/Име на компания/09-Настройки/02-ДДС операции**



1.2.2. Разгледайте ДДС операцияите, които имат отношение към издаване на протоколи по чл.117 от ЗДДС (например ВОП, получени услуги по чл.21, ал.2 от ЗДДС и т.н.)

За по-голяма яснота, издаването на протокол по чл.117 от ЗДДС към конкретна фактура е атрибут на ДДС операцията, която е свързана с тази фактура. С други думи, фактурата се свързва със съответната ДДС операция, а ДДС операцията определя дали към фактурата може да се издаде протокол по чл.117.

1.2.3. Уверете се, че за всяка ДДС операция, имаща отношение към генериране на протокол по чл.117 от ЗДДС са попълнени следните полета:

1.2.3.1. **Кореспондира с Протокол по чл.117** - трябва да е посочено “да”

1.2.3.2. **Вид на протокола** – избор на ВОП, Услуга, Газ/ел.енергия и т.н. от падащо меню

ВОП (0%) [Доставчик]	
Общи	Други
Наименование	ВОП
ДДС ставка	0%
Категория	Доставчик
Счетоводен софтуер	Microinvest Делта Pro
Сметка на контрагента	401/1
Дневници по ЗДДС	
Операция по ДДС	1 - Вътрешен оборот
Допълнителна операция по ДДС	
Протокол по чл.117 от ЗДДС	
Кореспондира с Протокол по чл.117	✓ да Ако посочите "да", системата ще показва бутон за издаване на протокол по чл.117 към фактурата, която използва тази ДДС операция, а при масово издаване на протоколи, системата ще издаде протоколи само за фактури, които използват ДДС операции с попълнена стойност "да" в това поле.
Вид на протокола	ВОП

1.2.4. Обърнете внимание, че в полето “**Операция по ДДС**” е необходимо да е избрана опция, като **вътрешен оборот**, не влиза в **дневник** или друго подобно, приложимо за съответната счетоводна програма, освен, ако по някаква причина фактурата, по която се издава протокола трябва да се регистрира в дневника за покупки.

2. Генериране на протоколи по чл.117

Генерирането на протоколи по чл.117 от ЗДДС е възможно за всички компании в CONTROLISY, независимо от счетоводния софтуер, с който се работи.

2.1. Индивидуално генериране към конкретна фактура

2.1.1. Отворете папка покупки и влезте в списъка с фактури

2.1.2. Намерете и отворете съответната фактура (F1 или натиснете синия бутон, който се намира на реда на фактурата в списъка от фактури)

2.1.3. Уверете се, че е избрана ДДС операция, по която може да се генерира протокол по чл.117 и натиснете бутон “Протокол 117” или “[+ създай протокол]”

Скриншот на интерфейса на CONTROLISY, показващ фактура за Google Commerce Limited. Върху страницата са изброени основните данни за фактурата: ЕИК (IE9825613N), контрагент (GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)), вид документ (Фактура), номер (23987429837), дата (04.06.2023), стойност (1200.00 EUR), курс (1.95583000), описание (Реклама) и ДДС операция (Покупки услуги ЕС (мдр)).

Под фактурата е представен таблица с данни за основна контрировка:

	EUR	BGN
Дт 602/3 Рекламни услуги	1200.00	2347.00
Кт 401 GOOGLE COMMERCE LIMITED (IE9825613N)	1200.00	2347.00

В долната част на екрана е разположен бутон "ПРОТОКОЛ ПО ЧЛ.117 [+ създай протокол]", който е обграден с червен правоъгълник.

2.1.4. След натискане на бутона се отваря формата на протокола.

Курсна стойност 1200.00 EUR
Валутен курс 1.95583000
Описание Реклама
Забележка
Забележка 2

ДДС операция Пок Касово плащане
Сч. статус 1-н

Св. контрировка Протокол

А контрировка
02/3
еклания услуги
ДДС операция: Покупки

GOOGLE COMMERCE LIMITED
НИ контрировки (+ д
лочи основна чрез:
ДЛ по чл.117 (+ съз
протокол (+) или се

Бележки
Вид контрировка Сче

Състояние нормално

Нов протокол по чл.117 от ЗДДС

Вид	Услуга
Дата	04.06.2023
Дата данъчно събитие	04.06.2023
Данъчна основа лева	2347.00
ДДС ставка	20%
Количество и вид стока/услуга	Реклама
Операция по ДДС	Пълен ДКт
Основание	Самоначисляване на ДДС при услуга

Размер на ДДС: 469.40 лева при Пълен ДКт
Номерът на протокола ще се генерира автоматично след запис.

EUR B

1200.00	
1200.00	

2.1.5. Данните във формата са попълнени автоматично. Направете редакция при необходимост. Натиснете бутона за запис горе в дясно.

2.1.6. Протоколът е създаден. Може да го намерите и като PDF файл към фактурата.

Касово плащане Ако е необходимо, изберете касово плащане
Сч. статус 1-неосчетоводен

+ ред по Дт: Св. контрировка Счетоплан

ОСНОВНА контрировка

	EUR	BGN
Дт 602/3 Рекламени услуги ДДС операция: Покупки услуги ЕС (mdp)	1200.00	2347.00
Кт 401 GOOGLE COMMERCE LIMITED (IE9825613N)	1200.00	2347.00

СВОБОДНИ контрировки (+ добави свободна контрировка)
или приключи основна чрез: 611/1-Разходи основ... 611/2-Разходи основ...

ПРОТОКОЛ по чл.117 [редактирай] [виж файл] [х премахни]
000000001/04.06.2023 (Услуга)
2347.00*20%=469.40 лева Пълен ДКт

Бележки

Протокол по чл.117 от ЗДДС № 0000000001

ЕВН БЪЛГАРИЯ
ЕЛЕКТРОСНАБДЯВАНЕ
ЕАД
ДДС номер BG123526430

Доставчик
GOOGLE COMMERCE LIMITED
ЕИК IE9825613N
ДДС номер IE9825613N
към фактура 23987429837/04.06.2023

ПРОТОКОЛ
по чл.117 от ЗДДС

Номер/Дата
0000000001/04.06.2023
Дата на данъчно събитие
04.06.2023

Количество и вид на стоката и услугата	Данъчна основа	ДДС ставка	Размер на ДДС
Реклама	2347.00	20%	469.40

Основание: Самоначисляване на ДДС при услуга

2.1.7. Ако е необходимо, можете да редактирате протокола като се натисне бутон “[редактирай]”

ПРОТОКОЛ по чл.117 [✓ редактирай] [виж файл] [x премахни]

0000000001/04.06.2023 (Услуга)
2347.00*20%=469.40 лева Пълен ДКт

2.1.8. Ако е необходимо, можете да изтриете протокола като натиснете бутон “[x премахни]”

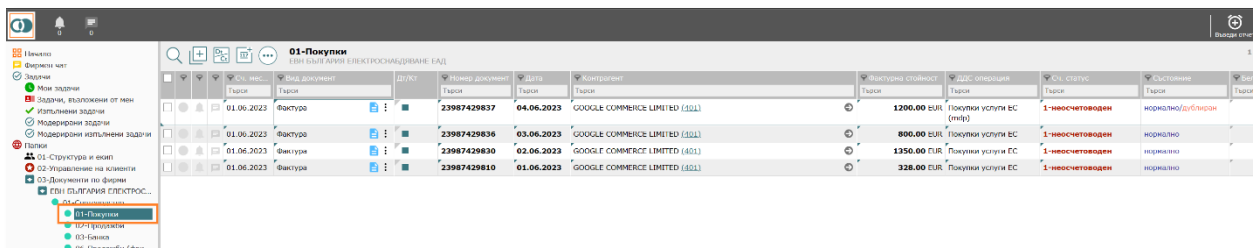
Важно: имайте предвид, че изтриването на протокола ще създаде “дупка” в номерацията на номератора “Протокол чл.117 (пореден номер)”, който се намира в 03-Документи по фирми/Име на компания/09-Настройки. За промяна на стойността на номератора вижте т.1.1.1

ПРОТОКОЛ по чл.117 [✓ редактирай] [виж файл] [x премахни]

0000000001/04.06.2023 (Услуга)
2347.00*20%=469.40 лева Пълен ДКт

2.2. Масово генериране

2.2.1. Отворете папка покупки и влезте в списъка с фактури



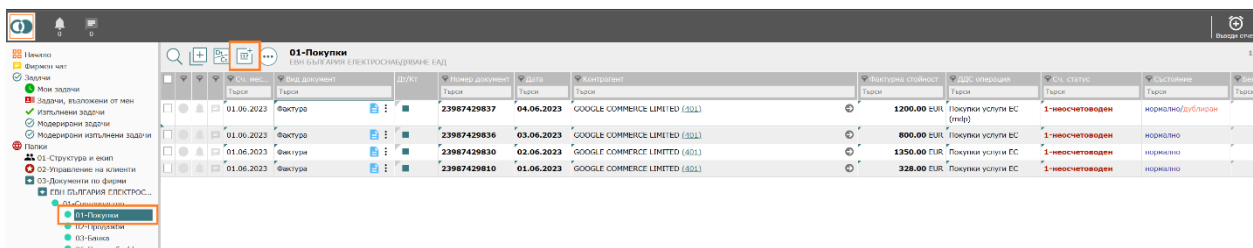
Дата	Тип документ	ДДС	Номер документа	Дата	Контрагент	Валутна стойност	ДДС операция	Статус	Състояние	Забел.
Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик
01.06.2023	Фактура		23987429837	04.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	1200.00 EUR	Покупки услуги ЕС (mif)	1-нечисловоден	нормално/дублиран	
01.06.2023	Фактура		23987429836	03.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	800.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	
01.06.2023	Фактура		23987429830	02.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	1350.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	
01.06.2023	Фактура		23987429810	01.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	328.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	

2.2.2. Филтрирайте фактурите, които се отнасят за конкретен счетоводен месец.

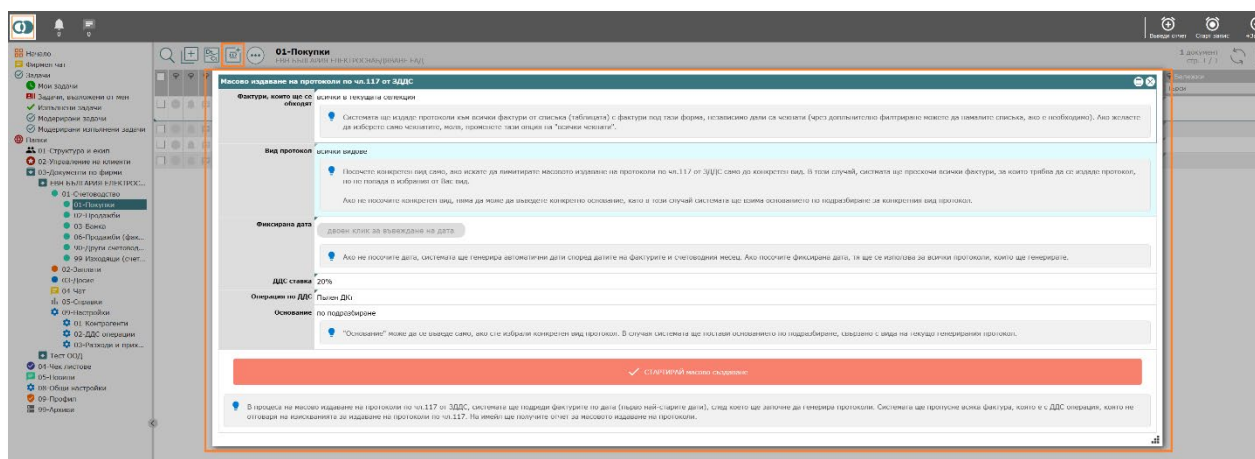
Може да филтрирате и по други критерии, които считате за подходящи. Целта е да остане списък от фактури, по който да се стартира масово издаване на протоколи. Няма проблем в списъка да останат фактури, за които не трябва да се издава протокол или протокол вече е издаден. При масовото издаване на протоколи, системата ще ги прескочи.

2.2.3. Ако е необходимо (не е задължително), може да чекнете (в първа колона) 2 или повече реда, така че при масовото генериране да посочите на системата да обходи само чекнатите фактури.

2.2.4. Натиснете бутон “Масово издаване на протоколи по чл.117 от ЗДДС”, след което ще се отвори форма за масовото генериране.



Дата	Тип документ	ДДС	Номер документа	Дата	Контрагент	Валутна стойност	ДДС операция	Статус	Състояние	Забел.
Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик	Тарик
01.06.2023	Фактура		23987429837	04.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	1200.00 EUR	Покупки услуги ЕС (mif)	1-нечисловоден	нормално/дублиран	
01.06.2023	Фактура		23987429836	03.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	800.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	
01.06.2023	Фактура		23987429830	02.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	1350.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	
01.06.2023	Фактура		23987429810	01.06.2023	GOOGLE COMMERCE LIMITED (401)	328.00 EUR	Покупки услуги ЕС	1-нечисловоден	нормално	



2.2.5. Опции преди да се стартира генерирането:

2.2.5.1. “Фактури, които ще се обхождат” – по подразбиране системата обхожда всички фактури, които се виждат в списъка (всички в текущата селекция). Ако има чекнати 2 или повече фактури в списъка, може да се избере опцията “всички чекнати”, което означава, че системата ще обходи само чекнатите редове. Независимо от това кои фактури се обхождат, системата няма да издаде протоколи по тези, по които вече е издаден протокол или протокол не трябва да се издава.

2.2.5.2. “Вид протокол” – видът на протокола изцяло зависи от посоченият вид в ДДС операцията, която се използва в конкретната фактура. Опцията “всички видове” означава, че системата няма да филтрира допълнително списъка по конкретен вид протокол. Но, ако се избере конкретен вид (например ВОП), независимо, че в списъка, който ще се обходи може да има и фактури с ДДС операции, свързани с други видове протоколи, системата ще издаде протоколи само за тези фактури, чиито ДДС операции кореспондират с избрания вид.

2.2.5.3. “Фиксирана дата” – в редки случаи е възможно да има необходимост всички протоколи да се генерират към конкретна дата. В останалите случаи това поле се оставя празно.

2.2.5.4. “ДДС ставка” – обикновено се оставя 20%

2.2.5.5. “Операция по ДДС” – обикновено се оставя “Пълен ДКТ”, но може да се избере и “Частичен ДКТ” или “Без ДКТ”. Всички протоколи, които се генерират ще бъдат издадени с избраната операция по ДДС.

2.2.5.6. “Основание” – стандартната стойност е “по подразбиране”, т.е. системата ще използва описанието по подразбиране, съответстващо на конкретния вид протокол (виж т.3 – Разширено конфигуриране). Ако в поле “Вид протокол” е избран конкретен вид, например ВОП, тогава в полето “Основание” може да се въведе ръчно основание.

2.2.6. Натиснете бутон “СТАРТИРАЙ масово създаване” и изчакайте процесът да приключи.

Имайте предвид, че в процеса на масово генериране, системата първо ще подреди фактурите по дата (стара -> нова), след което ще издаде протоколите, като започне от фактурата с най-стара дата.

2.2.7. След приключване на масовото издаване се появява прозорец с отчет, от който се вижда по кои фактури системата е генерирала протоколи и кои фактури е прескочила и защо ги е прескочила.

Отчет на масовото създаване на протоколи по чл.117 от ЗДДС	
Брой прегледани фактури: 4, Брой издадени протоколи: 4, Брой прескочени фактури: 0	
1. 23987429810/01.06.2023 (Id 3902) успешно издаден протокол (0000000002/01.06.2023)	
2. 23987429830/02.06.2023 (Id 3906) успешно издаден протокол (0000000003/02.06.2023)	
3. 23987429836/03.06.2023 (Id 3907) успешно издаден протокол (0000000004/03.06.2023)	
4. 23987429837/04.06.2023 (Id 3908) успешно издаден протокол (0000000005/04.06.2023)	

Отчетът за масовото издаване се получава и на имейла на потребителя, който е стартирал процеса.

2.2.8. Протоколите са налични като файлове и форма за редакция към всяка фактура.

</

3.Импортиране в счетоводна програма

3.1.Експортирането на протоколите и импортирането в счетоводна програма става едновременно с експортирането и импортиране на фактури.

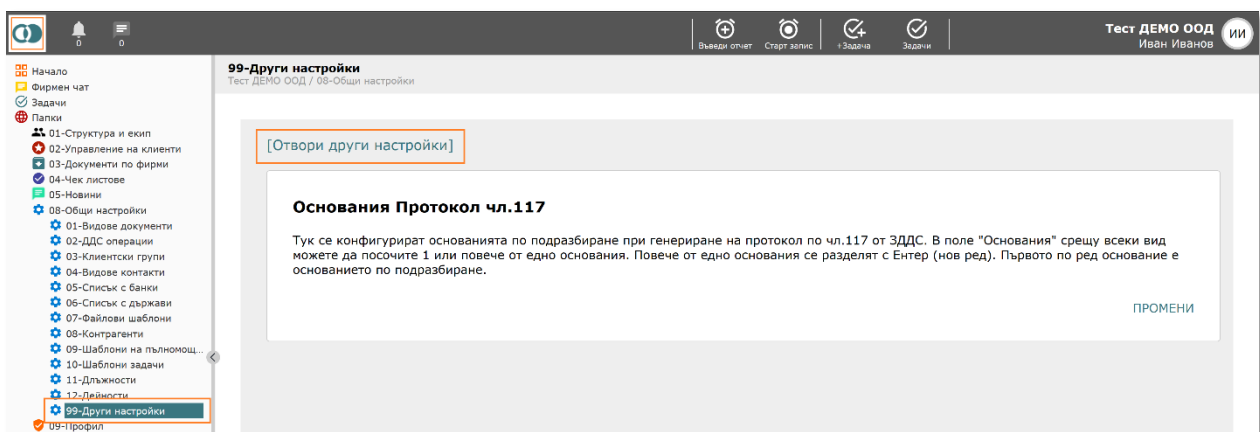
3.2.Независимо, че протоколите по чл.117 се генерират без значение кой счетоводен софтуер се използва, то импортирането им е възможно само в следните счетоводни програми:

- Делта Про
- Ажур
- McMaster
- Плюс Минус
- WorkFlow
- CsAcc
- Softsystems
- Едис АСО

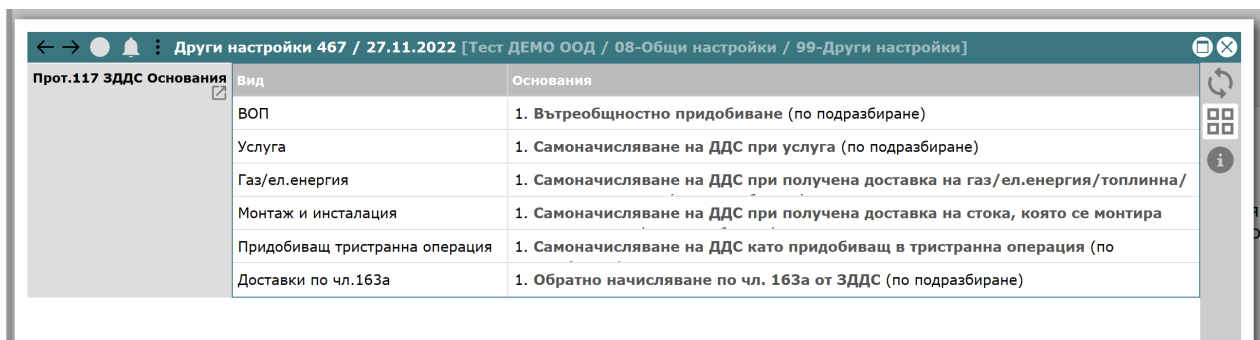
4. Разширено конфигуриране

В редки случаи може да има необходимост да се промени основанието по подразбиране или да се създаде списък от основания за конкретен вид протокол по чл.117 от ЗДДС.

4.1. От дървото изберете **08-Общи настройки/99-Други настройки** и натиснете бутон “[Отвори други настройки]”.



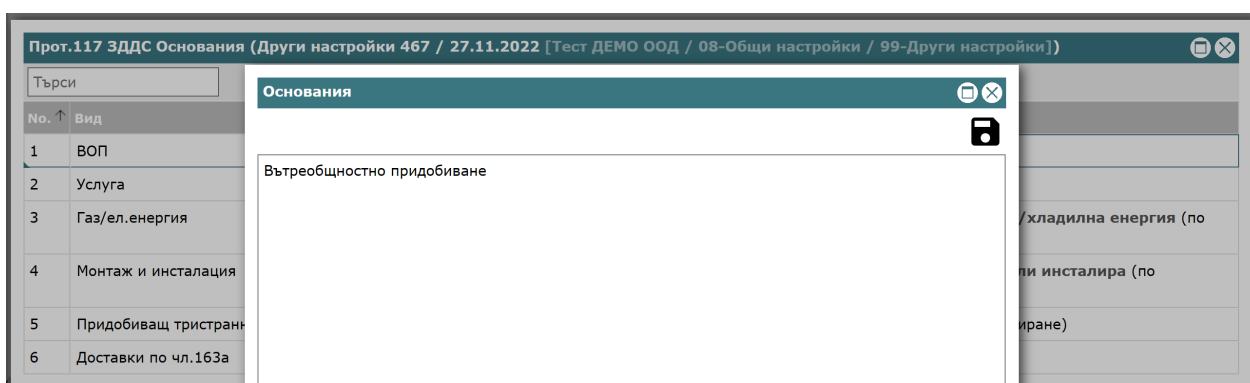
4.2. Отваря се форма за други настройки.



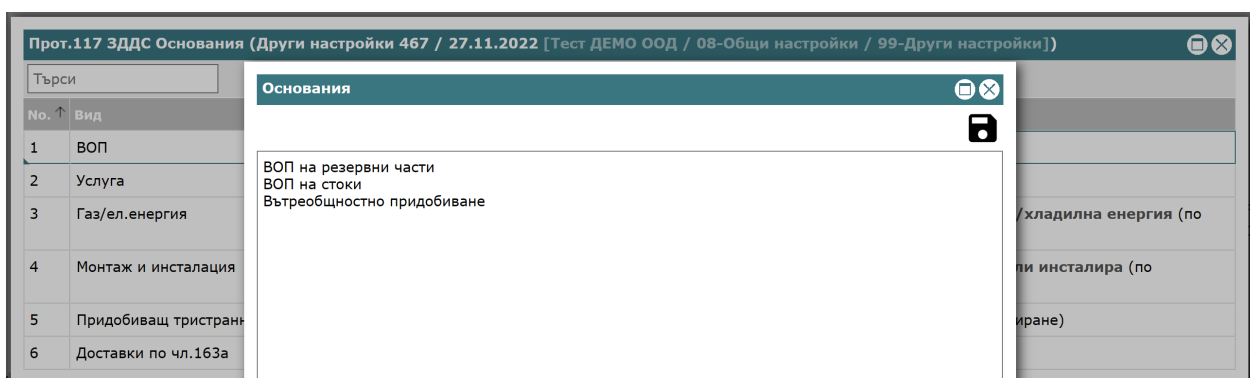
4.3. Отворете поле “Прот.117 ЗДДС Основания” (двоен клик с мишката или Enter)

Прот.117 ЗДДС Основания (Други настройки 467 / 27.11.2022 [Тест ДЕМО ООД / 08-Общи настройки / 99-Други настройки])		
Търси		
No. ↑	Вид	Основания
1	ВОП	1. Вътреобщностно придобиване (по подразбиране)
2	Услуга	1. Самоначисляване на ДДС при услуга (по подразбиране)
3	Газ/ел.енергия	1. Самоначисляване на ДДС при получена доставка на газ/ел.енергия/топлинна/хладилна енергия (по подразбиране)
4	Монтаж и инсталация	1. Самоначисляване на ДДС при получена доставка на стока, която се монтира или инсталира (по подразбиране)
5	Придобиващ тристранна операция	1. Самоначисляване на ДДС като придобиващ в тристранна операция (по подразбиране)
6	Доставки по чл.163а	1. Обратно начисляване по чл. 163а от ЗДДС (по подразбиране)

4.4.В таблицата отворете (двоен клик с мишката или Enter) съответната клетка от колона “Основания” (за примера ще използваме ВОП)



4.5.В текстовото поле “Основания” въведете 1 или повече основания, като всяко поставете на нов ред. Основанието, което стои най-горе ще е основанието по подразбиране.



4.6. Натиснете бутона за запис. В списъка се вижда, че вече новото основание “ВОП на резервни части” е основание по подразбиране за ВОП.

Прот.117 ЗДДС Основания (Други настройки 467 / 27.11.2022 [Тест ДЕМО ООД / 08-Общи настройки / 99-Други настройки])		
Търси		
No. ↑	Вид	Основания
1	ВОП	1. ВОП на резервни части (по подразбиране) 2. ВОП на стоки 3. Вътреобщностно придобиване
2	Услуга	1. Самоначисляване на ДДС при услуга (по подразбиране)
3	Газ/ел.енергия	1. Самоначисляване на ДДС при получена доставка на газ/ел.енергия/топлинна/хладилна енергия (по подразбиране)
4	Монтаж и инсталация	1. Самоначисляване на ДДС при получена доставка на стока, която се монтира или инсталира (по подразбиране)
5	Придобиващ тристранна операция	1. Самоначисляване на ДДС като придобиващ в тристранна операция (по подразбиране)
6	Доставки по чл.163а	1. Обратно начисляване по чл. 163а от ЗДДС (по подразбиране)