

## Памятка по формированию ЮЗДО (юридически значимых документов) – ЭУПД/ ЭУКД/ исправленному ЭУПД, выставляемыми в адрес ООО «Хохланд Руссланд»

### **Информация для подключения:**

1. Для начала обмена электронными документами необходимо принять приглашение, которое направит ООО «Хохланд Руссланд». Принять приглашение можно в своей учетной системе или в личном кабинете провайдера ЭДО, с которым работает контрагент;

- Провайдер ЭДО ООО «Хохланд Руссланд» - СКБ Контур;
- ИД участника ЭДО: 2ВМ-5040048921-504001001-201501160605266827359;
- ИНН 5040048921 ООО «Хохланд Руссланд»

При принятии решения о смене провайдера одной из сторон, необходимо заранее уведомить ответственных специалистов для внесения изменений в учетную систему, для обеспечения бесперебойного выставления и обмена ЭД.3. Для перехода на электронный документооборот необходимо подписать соответствующее дополнительно соглашение.

### **1. ЭУПД**

Электронный Универсальный передаточный документ (ЭУПД) применяется для оформления продажи (отпуска) товарно-материальных ценностей, услуг или работ.

Со стороны ООО «Хохланд Руссланд» (далее Покупатель) в приоритете работа по типу ЭУПД с функцией **СЧФДОП**;

Данный тип ЭУПД объединяет в себе всю информацию из товарной накладной и счета-фактуры. С даты начала обмена электронных документов (далее ЭДО) бумажные версии счет-фактуры или ЭУПД покупателем заверяться не будут.

***!Важно!*** В ЭУПД в обязательном порядке должен быть указан номер заказа на закупку, позиция заказа, дата заказа, номер артикула (Покупателя или Поставщика)!!

При переходе на ЭУПД на бумажном носителе остаются сопроводительные документы ТРН, а также ранее предоставляемые с поставкой документы, такие как, например, вет.свидетельства, сертификаты и т. п. Согласно п.1 статьи 9 ФЗ №402-ФЗ "О бухгалтерском учёте" от 06.12.2011 г. (далее ФЗ №402-ФЗ), каждый факт хозяйственной операции должен быть оформлен первичным документом;

*В выходные/праздничные дни ЭУПД также отправляется в момент отгрузки со склада Продавца.*

При возникновении технических проблем с выставлением или подписанием ЭД, а также в случае технических проблем с отправкой ЭД на стороне провайдера, Покупатель информирует контрагентов о выставлении ЭД с отсрочкой

***!Важно!*** На 1 поставку формируется 1 ЭУПД. В случае перевоза, при условии отсутствия позиции(й) в первичном ЭУПД продавец выставляет отдельный комплект документов;

***!!!Важно!*** Когда со стороны поставщика машина была отправлена, УПД сформирован. Но требуется переотправка УПД – необходимо сообщать специалисту отдела закупок Хохланда Руссланд.

### 1.1. Порядок выставления ЭУПД в адрес ООО «Хохланд Руссланд»:

По всем вопросам формирования документов просьба обращаться к своему провайдеру.

В электронном документе для ЭУПД, выставляемом при реализации товаров, выполнения работ/услуг, при передаче имущественных прав заполняются следующие поля:

- ✓ Дата документа, строка [1] равна текущей дате;
- ✓ Счет-фактура №, строка [1] – сквозной номер документа, формирующийся в учетной системе Продавца;
- ✓ Наименование, адрес и идентификационные номера (ИНН, КПП) налогоплательщика и покупателя, строки [2], [2а], [2б], [6], [6а], [6б]. Должно указываться полное или сокращенное наименование юридического лица в соответствии с учредительными документами, фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя. Должен заполняться адрес (для юридических лиц), указанный в Едином государственном реестре юридических лиц, в пределах места нахождения юридического лица, место жительства (для индивидуальных предпринимателей), указанное в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей.
- ✓

**!! ВАЖНО!** все реквизиты адресов должны быть указаны в соответствующих полях: Наименование района — в поле Район, наименование города — в поле Город, наименование населенного пункта — в поле Населенный пункт, Наименование улицы — в поле Улица, номер дома — в поле Дом. В адресах Продавца, Покупателя, Грузополучателя и Грузоотправителя данные не должны задваиваться: наименования района, города, населенного пункта, улицы, дома должны указываться один раз в предусмотренном для этого в xml файле поле.

**!! ВАЖНО!** Один из следующих вариантов обязателен к заполнению:

**Вариант 1.** Номер материала Покупателя, номер заказа, позиция заказа, дата заказа передаются в блоке клиентского тега «ИнфПолФХЖ2»:

- <ИнфПолФХЖ2 Значен="EXT\_EBELN=**номер заказа Покупателя**##EXT\_EBELP=**позиция, как 00000**##EXT\_BEDAT=**дата заказа**" Идентиф="BUYER\_DATA"/>
- <ИнфПолФХЖ2 Значен="**номер материала Покупателя**" Идентиф="Код товара клиента"/>

В Диадоке это выглядит следующим образом:

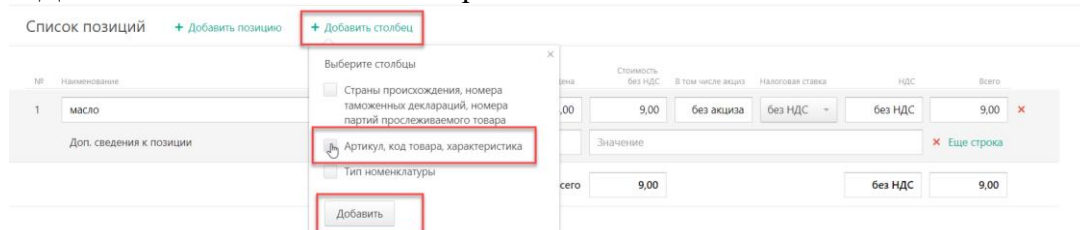
№	Наименование	Единицы измерения	Количество	Цена	Стоимость без НДС	В том числе акциз	Налоговая ставка	НДС	Всего
1	Масло	кг	3,00	555,00	1 665,00	без акциза	без НДС	без НДС	1 665,00
Доп. сведения к позиции									
BUYER_DATA		EXT_EBELN=4500869418##EXT_EBELP=00010##EXT_BEDAT=202109							
Код товара клиента		8888							

**!!Важно!! Если УПД оформляется по Варианту 1 - номер материала Поставщика заполнять не нужно**

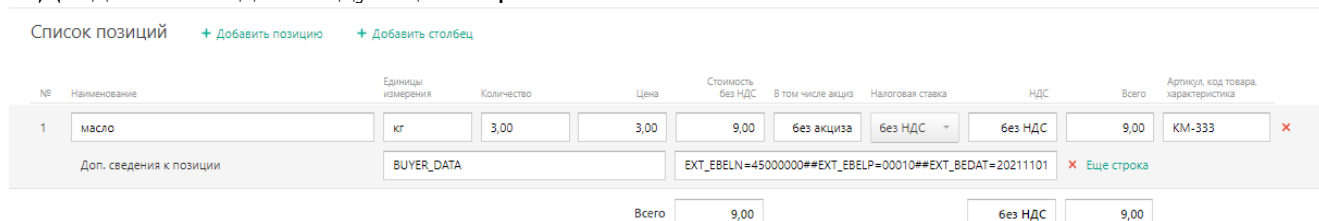
**Вариант 2.** Номер материала Поставщика передается в блоке тега «ДопСведТов КодТов», номер заказа Покупателя, позиция заказа, дата заказа передаются в блоке клиентского тега «ИнфПолФХЖ2»

- `<ДопСведТов КодТов="номер материала Поставщика"/>`
- `ИнфПолФХЖ2 Значен="EXT_EBELN= номер заказа  
Покупателя##EXT_EBELP=позиция, как 0000##EXT_BEDAT=дата заказа"  
Идентиф="BUYER_DATA"/>`

В Диадоке добавить данные материала Поставщика:



В Диадоке выгядит следующим образом:



**!! ВАЖНО!** В случае разделения одного артикула в УПД на несколько строк (разные партии, номера ГТД), необходимо соблюдать заполнение данных для каждой строки (номер заказа на закупку, позиция заказа, дата заказа, номер артикула (Покупателя или Поставщика)!!

УПД в Диадоке будет выглядеть следующим образом:

Код товара / работ, услуг	№ п/п	Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права	Код вида товара	Единица измерения		Количество (объем)	Цена (тариф) за единицу измерения	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога - всего
				Код	Условное обозначение (национальное)			
A	1	1а	16	2	2а	3	4	5
00000000	1		—	166	кг	640		
BUYER_DATA: EXT_EBELN= 4500903793##EXT_EBELP=00010##EXT_BEDAT=20220317, Код товара клиента: 28005								
00000000	2		—	166	кг	5 760		
BUYER_DATA: EXT_EBELN= 4500903793##EXT_EBELP=00010##EXT_BEDAT=20220317, Код товара клиента: 28005								
00000000	3		—	166	кг	8 320		
BUYER_DATA: EXT_EBELN= 4500903793##EXT_EBELP=00010##EXT_BEDAT=20220317, Код товара клиента: 28005								
00000000	4		—	166	кг	4 480		
BUYER_DATA: EXT_EBELN= 4500903793##EXT_EBELP=00010##EXT_BEDAT=20220317, Код товара клиента: 28005								

## 1.2 Оформление УПД для цен в EUR/USD

В случае совершения Покупателем предоплаты, курс по которому была совершена оплата указывать в структуре xml как:

`<СвПРД ДатаПРД="ДАТА" НомерПРД="П/П"/>`



**Реквизиты Покупателя:**

**ИНН** 5040048921/ **КПП** 509950001

**Наименование:** ООО «Хохланд Руссланд»

**Адрес:** РФ, 140126, Московская область, г.о.Раменский, п.Раменской агрохимстанции (РАОС), 16

- ✓ **Товар (груз) передал /услуги, результаты работ, права сдал**, строка [10] – ПЭП ответственного лица Продавца;
- ✓ **Дата отгрузки, передачи (сдачи)**, строка [11] равна дате документа;
- ✓ **Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни**, строка [13] – УКЭП ответственного лица Продавца;
- ✓ **Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента)**, строка [14] – наименование, ИНН/КПП продавца;
- ✓ **Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял**, строка [15] – ПЭП ответственного лица Покупателя;
- ✓ **Дата получения (приемки)**, строка [16] – дата получения товара Покупателем;
- ✓ **Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни**, строка [18] – УКЭП ответственного лица Покупателя;
- ✓ **Наименование экономического субъекта – составителя документа**, строка [19] – наименование, ИНН/КПП Покупателя;
- ✓ **Валюта: наименование, код**, строка [7] – Российский рубль, 643;
- ✓ **Единица измерения** – код, условное обозначение (национальное);
- ✓ **Количество (объем) поставляемых (отгруженных) по ЭУПД товаров**, исходя из принятых по нему единиц измерения;
- ✓ **Цена (тариф)** за единицу измерения по договору без учета налога (в случае применения государственных регулируемых цен, включающих в себя налог, необходимо указание цены с учетом суммы налога);
- ✓ **Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога всего по счету-фактуре без налога;**
- ✓ **В том числе сумма акциза по подакцизным товарам;**
- ✓ **Налоговая ставка;**
- ✓ **Сумма налога, предъявляемая покупателю** товаров, определяемая исходя из применяемых налоговых ставок;
- ✓ **Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом итоговая сумма всего количества поставляемых (отгруженных) по счету-фактуре товаров, переданных имущественных прав с учетом суммы налога;**
- ✓ **Страна происхождения товара** (если страна происхождения не РФ);
- ✓ **Номер таможенной декларации** (если указывается страна происхождения товара);
- ✓ **Перед отправкой ЭУПД подписывается УКЭП ответственного лица;**
- ✓ **Отправка ЭУПД** в день отгрузки со склада продавца;
- ✓ **Версия формата в xml файле для ЭУПД (атрибут в xml ВерсФорм)= «5.01»** (Приказ ФНС РФ от 19.12.2018 N ММВ-7-15/820@);
- ✓ **В случае реализации и внедрения в работу новых дополнительных полей в документе ЭУПД, подписание дополнительных юридических документов не требуется.**
- ✓

***!Важно!*** Отклик на выставленный ЭУПД со стороны Покупателя должен быть сделан в течение 3-х рабочих дней



## 2. ЭУКД

Электронный Универсальный корректировочный документ (ЭУКД) применяется для корректировок количественных расхождений по причине недовоза, брака, выявленного при приемке товара;

ЭУКД формируется Продавцом только после получения Акта об установленных расхождениях при приемке ТМЦ по форме Торг-2 (бумажный вариант, отправлен на эл.почту, прикреплен к ЭУПД, или уведомление в произвольной форме), в котором будут зафиксированы расхождения при приемке.

**!!ВАЖНО!** ЭУКД корректирует только количество в меньшую сторону  
**!Важно!** Отклик на ЭУКД со стороны Продавца должен быть сделан в течение 3-х рабочих дней

### 2.1. Порядок выставления ЭУКД в адрес ООО «Хохланд Руссланд»

- ✓ В шапке ЭУКД поля заполняются идентично УПД: номер и дата составления ЭУКД, наименование и реквизиты продавца/покупателя, валюта и т.п., кроме изменений в табличной части по количеству;

**Номер корректировочного счет-фактуры №**, строка [1] – сквозной номер документа, формирующийся в учетной системе продавца. Дата ЭУКД, которая не может быть меньше даты первоначального ЭУПД в строке [16];

- ✓ **К счету-фактуре (счетам-фактурам) №**, строка [16] – номер первоначального ЭУПД, к которому выставлен ЭУКД;
- ✓ В ЭУКД для строк А (до изменения) и Б (после изменения) заполняются все поля. Значения, указанные по строке А (до изменения), должны соответствовать значениям, указанным в ЭУПД, к которому составлен ЭУКД;
- ✓ Наименование поставляемых (отгруженных) товаров и единица измерения. Для единицы измерения должен быть обязательно заполнен хотя бы один из реквизитов: Наименование или Код;
- ✓ Количество (объем) поставляемых (отгруженных) товаров до изменения и после изменения. Количество товаров до изменения должны соответствовать значению, указанному в ЭУПД;
- ✓ Цена за единицу измерения по договору без учета налога (в случае применения государственных регулируемых цен, включающих в себя налог, необходимо указание цены с учетом суммы налога). Цена товаров до изменения должна соответствовать значению, указанному в ЭУПД.
- ✓ Стоимость товаров по счету-фактуре без налога. Стоимость товаров до изменения должна соответствовать значению, указанному в ЭУПД.
- ✓ Сумма акциза по подакцизным товарам;
- ✓ Налоговая ставка. Налоговая ставка до изменения должна соответствовать значению, указанному в ЭУПД.
- ✓ Сумма налога, предъявляемая покупателю товаров, определяемая исходя из применяемых налоговых ставок. Сумма налога до изменения должна соответствовать значению, указанному в ЭУПД;

Версия формата (ВерсФорм)= «5.02» (Приказ ФНС РФ от 13.04.2016 N ММВ-7-15/189@); с 01.10.2021 версия «5.01» ( Приказу ФНС России от 12.10.2020 № ЕД-7-26/736@)

**!Важно!** В случае выставления ЭУКД Покупатель принимает (выполняет МИРО) \ акцептует



УПД с пометкой\комментарием «Имеются расхождения, составлен Акт ТОРГ-2». При получении ЭУКД Покупатель принимает (выполняет МИРО) \ акцептует ЭУКД.

### 3. ИСПРАВЛЕННЫЙ ЭУПД

Электронный Исправленный Универсальный передаточный документ (ЭИУПД) применяется для исправления допущенных технических ошибок в первичном ЭУПД

#### **Исправленным ЭУПД возможно исправить ошибки:**

1. Цены
2. Реквизиты (Адрес, наименование и пр.) и пр.
3. Сумму НДС
4. Ставку НДС

#### **3.1. Порядок выставления исправленных ЭУПД в адрес ООО «Хохланд Руссланд»**

Исправленный ЭУПД заполняется аналогично ЭУПД, но с указанием номера и даты исправления.

- ✓ **Номер исправления и дата, строка [1];**
- ✓ Номера исправления в исправленном ЭУПД указываются в порядке возрастания Дата исправления не должна быть меньше даты первичного документа, к которому направлен исправленный ЭИУПД. Номер и дата документа-основания для исправленного ЭУПД (номер и дату первичного УПД) следует заполнять в соответствии с реквизитами первичного документа;
- ✓ Версия формата в xml файле для ЭУПД (атрибут в xml ВерсФорм)= «5.01» (Приказ ФНС РФ от 19.12.2018 N ММВ-7-15/820@);

### 4. ЭУКД к ИСПРАВЛЕННОМУ ЭУПД

Электронный универсальный корректировочный документ к исправленному электронному передаточному документу для корректировок в исправленном ЭУПД.

#### **ЭУКД к исправленному ЭУПД можно скорректировать:**

Недовоз/брак в исправленном ЭУПД

#### **4.1. Порядок выставления ЭУКД к исправленному ЭУПД в адрес ООО «Хохланд Руссланд»**

ЭУКД к исправленному ЭУПД заполняется аналогично ЭУКД, но с указанием номера исправления, к которому создан ЭУКД.

- ✓ **Корректировочный счет-фактура №, строка [1]** – сквозной номер документа, формирующийся в учетной системе продавца;
- ✓ **К счету-фактуре (счетам фактурам) № с учетом исправления, строка [1б]** – номер документа, который равен номеру ЭУПД с учетом номера исправления;

### 5. ИСПРАВЛЕННЫЙ ЭУПД к ЭУКД

Исправленный электронный универсальный передаточный документ выставляется к электронному универсальному корректировочному документу в адрес ООО «Хохланд Руссланд»

**ВАЖНО!!!** Исправленный ЭУПД может быть выставлен к ЭУКД и к ЭУПД.  
**ВАЖНО!!!** Документы должны быть проверены в течение 3-х рабочих дней.