

1С:ERP Управление предприятием 2



**Учет входящего НДС, регламентная операция по
формирования записей книг покупок/продаж**

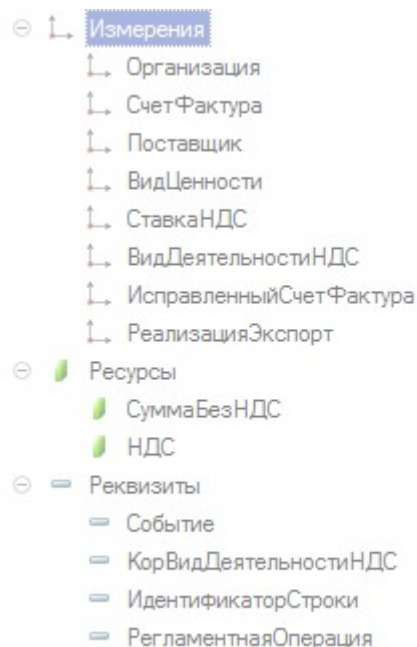


- Обеспечить оперативный учет входящего НДС.
- Оптимизировать формирование записей книг покупок/продаж в случае использования раздельно учета НДС – уменьшить отражение «лишних» вычетов и восстановлений НДС.
- Обеспечить корректное отражение в учете НДС счета-фактуры, полученного в месяце отличном от месяца поступления.
- Реализовать механизм заданий к формированию записей книг покупок и продаж.
- Обеспечить возможность корректировки вида деятельности НДС.
- Обеспечить единообразный подход к определению субсчетов счета 19
- Обеспечить заполнение субконто «Документ реализации» на счете 19.07.
- Обеспечить корректный учет НДС для ОС/НМА
 - поступающих, как номенклатура на счет 08.04
 - учитываемых на статьи прочих активов/пассивов



Учет входящего НДС

Для учета входящего НДС добавляется новый остаточных регистр накопления «НДС предъявленный»:



Движения в данный регистр формируются

- при проведении документов поступления
- регламентной операцией **Формирования записей книг покупок и продаж.**



Учет входящего НДС

- Документы, формирующие движения в регистр при проведении:
 - Ввод остатков
 - Возврат товаров между организациями
 - Возврат товаров от клиента
 - Заявление о ввозе товаров
 - Отчет комиссионера
 - Отчет переработчика
 - Отчет по комиссии между организациями
 - Передача товаров между организациями
 - Поступление предметов лизинга
 - Поступление товаров услуг
 - Поступление услуг по лизингу
 - Поступление услуг прочих активов
 - Таможенная декларация импорт
 - Счет-фактура полученный (исправительный, корректировочный)
 - Счет-фактура налогового агента



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж»

- Новая операция выполняется ежемесячно в рамках этапа закрытия месяца «Отражение документов в регл. учете» (в УТ «Формирование записей книги покупок и продаж»).
- Новая операция приходит на замену существующим разрозненным механизмам формирования записей книг покупок и продаж
 - по счетам-фактурам полученным
 - по данным партионного учета
 - по данным распределения НДС косвенных расходов
 - по изменениям состояния подтверждения ставки 0%
- Вся логика по формированию записей книг покупок и продаж из вынесена в ОМ.УчетНДСУТ



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж»

- Входящими данными для выполнения операции являются:
 - Остатки на начало месяца в РН «НДС предъявленный».
 - Приходы в РН «НДС предъявленный», сформированные документами поступления.
 - Наличие счетов-фактур, исправительных счетов-фактур.
 - Изменения вида деятельности НДС (Налогообложения) партий
 - Результаты распределения НДС косвенных расходов, НДС по ОС и НМА
 - Состояние подтверждения ставки 0%
- Регламентная операция выполняется в 2 этапа:
 - формирование оффлайновых движений «НДС предъявленный»
 - формирование записей книг покупок и продаж на основании движений «НДС предъявленный»



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения «НДС предъявленный»

- Движений с событием «**Изменение вида деятельности НДС**» формируются по результатам изменения вида деятельности НДС (налогообложения НДС) в регистрах:
 - ПартииТоваровОрганизаций
 - ПартииРасходовНаСебестоимостьТоваров
 - ПартииПроизводственныхЗатрат
 - ПартииНезавершенногоПроизводства
 - ПартииЗатратНаВыпуск
 - ПартииПрочихРасходов
- При этом формируется
 - Расходное движение в «НДС предъявленный» по текущему налогообложению партии
 - Приходное движение в «НДС предъявленный» по новому налогообложению партии
 - Проводка Дт 19.Х – Кт 19.Х

Главное

Движения документа

Документ: Перемещение товаров 0000-000004 от 02.01.2015 23:59:59

Выводить: по вертикали по горизонтали

[Сформировать](#)

Регистр сведений "Отражение документов в регл учете"

Регистр накопления "НДС предъявленный"

Осуществляется перемещение товара под продажи на экспорт. Товар поступил в текущем месяце.

Вид движения	Измерения	Ресурсы	Реквизиты
	Организация	Сумма без НДС	Событие
	Счет-фактура	НДС	Кор. вид деятельности НДС
	Поставщик		Идентификатор строки
	Вид ценности		Регламентная операция
	Ставка НДС		
	Вид деятельности НДС		
	Исправленный счет-фактура		
	Реализация экспорт		
	Период		
Расход	Org1	300	Изменение вида деятельности НДС
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00	54	Продажа на экспорт (ставка 0%)
	P1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	02.01.2015 23:59:59		
Приход	Org1	300	Изменение вида деятельности НДС
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00	54	Продажа облагается НДС
	P1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа на экспорт (ставка 0%)		
	02.01.2015 23:59:59		

Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (регламентированный учет)"

Регистр накопления "Товары на складах"

Регистр накопления "Свободные остатки"

Регистр накопления "Движения Номенклатура - Номенклатура"



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения «НДС предъявленный»

- Движений с событием «**Восстановление НДС**» формируются если в результате изменения вида деятельности НДС образуется отрицательный остаток в регистре «НДС предъявленный» по виду деятельности «Продажа облагается НДС».
- Например, такая ситуация может происходить, если НДС в прошлом месяце был принят к вычету, а теперь происходит изменение вида деятельности НДС партии на «Продажа облагается ЕНВД».
- Если остатка в регистре «НДС Предъявленный» по виду деятельности НДС «Продажа облагается НДС» достаточно, например изменение вида деятельности происходит в месяце поступления, то «лишних» восстановлений не формируется.
- При этом формируется
 - Приходное движение в «НДС предъявленный» по налогообложению «Продажа облагается НДС»
 - Проводка Дт 19.Х – Кт 68.02

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Движения документа

Документ: Перемещение товаров 0000-000004 от 02.02.2015 23:59:59

Осуществляется перемещение товара под продажи на экспорт. Товар поступил в прошлом месяце, НДС ранее был принят к вычету.

Вид движения	Измерения	Ресурсы	Реквизиты
	Организация	Сумма без НДС	Событие
	Счет-фактура	НДС	Кор. вид деятельности НДС
	Поставщик		Идентификатор строки
	Вид ценности		Регламентная операция
	Ставка НДС		
	Вид деятельности НДС		
	Исправленный счет-фактура		
	Реализация экспорт		
	Период		
Приход	Org1		300 Восстановление НДС
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00		54
	П1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	02.02.2015 23:59:59		
Расход	Org1		300 Изменение вида деятельности НДС
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00		54 Продажа на экспорт (ставка 0%)
	П1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	02.02.2015 23:59:59		
Приход	Org1		300 Изменение вида деятельности НДС
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00		54 Продажа облагается НДС
	П1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа на экспорт (ставка 0%)		
	02.02.2015 23:59:59		

Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (регламентированный учет)"



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения «НДС предъявленный»

- Движений с событием **«Включение НДС в стоимость/расходы»** формируются если происходит изменение вида деятельности НДС (Налогообложения НДС) партии на «Продажа не облагается НДС», «Продажа облагается ЕНВД».
- При этом формируется
 - Расходное движение в «НДС предъявленный»
 - Проводка Дт ХХ – Кт 19.Х



- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Документ: Выводить: по вертикали по горизонтали [Сформировать](#)

Осуществляется перемещение товара под деятельность «Продажи облагаемые ЕНВД». Товар поступил в текущем месяце, под деятельность облагаемую НДС.

- ⊕ Регистр накопления "Товары к отгрузке"
- ⊕ Регистр накопления "Партии товаров организаций"
- ⊕ Регистр накопления "Себестоимость товаров"
- ⊕ Регистр сведений "Отражение документов в регл учете"
- ⊖ Регистр накопления "НДС предъявленный"

Вид движения	Измерения	Ресурсы	Реквизиты
	Организация	Сумма без НДС	Событие
	Счет-фактура	НДС	Кор. вид деятельности НДС
	Поставщик		Идентификатор строки
	Вид ценности		Регламентная операция
	Ставка НДС		
	Вид деятельности НДС		
	Исправленный счет-фактура		
	Реализация экспорт		
	Период		
	Расход	Org1	
	Поступление товаров и услуг 0000-000010 от 01.01.2015 0:00:00		54 Продажа не облагается НДС
	П1		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	12.01.2015 0:00:00		

- ⊕ Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (регламентированный учет)"
- ⊕ Регистр накопления "Товары на складах"
- ⊕ Регистр накопления "Свободные остатки"
- ⊕ Регистр накопления "Движения Номенклатура - Номенклатура"
- ⊕ Регистр накопления "Товары организаций"



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения «НДС предъявленный»

- Движений с событием «**Реализация по ставке 0%**» формируются если происходит реализации партии на экспорт.
- При этом формируется
 - Приходное движение в «НДС предъявленный» с заполненным документом реализации
 - Проводка Дт 19.07 – Кт 19.Х
- Входящий НДС, «закрепленный» под экспортную реализацию, будет дожидаться оформления результата подтверждения ставки 0%.

Реализация на экспорт



- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроль
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

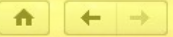
Движения документа

Документ: Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00 Выводить: по вертикали по горизонтали [Сформировать](#)

Регистр накопления "НДС предъявленный"

Вид движения	Измерения	Ресурсы	Реквизиты
	Организация	Сумма без НДС	Событие
	Счет-фактура	НДС	Кор. вид деятельности НДС
	Поставщик		Идентификатор строки
	Вид ценности		Регламентная операция
	Ставка НДС		
	Вид деятельности НДС		
	Исправленный счет-фактура		
	Реализация экспорт		
	Период		
Приход	Org2		Восстановление НДС
	Заявление о ввозе товаров из ЕАЭС 0000-000009 от 02.01.2015 23:59:59	234	
	П2		
	Таможенный союз		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	03.02.2015 0:00:00		
Расход	Org2		Изменение вида деятельности НДС
	Заявление о ввозе товаров из ЕАЭС 0000-000009 от 02.01.2015 23:59:59	234	Продажа на экспорт (ставка 0%)
	П2		
	Таможенный союз		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	03.02.2015 0:00:00		
Приход	Org2		Реализация по ставке 0%
	Заявление о ввозе товаров из ЕАЭС 0000-000009 от 02.01.2015 23:59:59	234	Продажа облагается НДС
	П2		
	Таможенный союз		Да
	18%		
	Продажа на экспорт (ставка 0%)		
	Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00		
	03.02.2015 0:00:00		

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование



Проводки регламентированного учета

Отразить в регл. учете



Ручная корректировка проводок

Еще



Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00

Отражен в учете

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Кол...
Организация		Подразделение Дт		Валюта Дт	Подразделение Кт		Валю...
03.02.2015 0:00:00	1	19.07	П2		19.10	П2	
			Заявление о ввозе товаров из ...			Заявление о вв...	
			Реализация товаров и услуг 00...				
03.02.2015 0:00:00	2	19.10	П2		68.02		Налог (взносы):...
			Заявление о ввозе товаров из ...				
03.02.2015 0:00:00	3	62.01	К6		90.01.1		<Номенклатурн...
						0%	
						M15	
03.02.2015 0:00:00	4	90.02.1			10.01		
						скл1	

В проводке в Дт 19.07 заполняется субконто «Документ реализации» (Требование 00-00013977)

вызовы: 0
нные вызовы: 0



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения «НДС предъявленный»

- Движений с событием «**Принятие НДС к вычету**» в «НДС Предъявленный» формируются исходя из остатков на конце месяца.
- Для остатков под вид деятельности «Продажа облагается НДС» условием принятия НДС к вычету является:
 - наличие счета-фактуры
- Для остатков под вид деятельности «Продажа на экспорт» условием принятия НДС к вычету являются:
 - наличие счета-фактуры
 - результат подтверждения ставки 0% по документу реализации на экспорт
- При этом формируется
 - расходное движение в «НДС предъявленный»
 - проводка Дт 68 – Кт 19.Х

Главное

Движения документа

CRM и маркетинг

Продажи

Закупки

Склад и доставка

Производство

Кадры

Зарплата

Казначейство

Финансовый результат и
контроллинг

Регламентированный учет

НСИ и
администрированиеДокумент: Выводить: по вертикали по горизонтали

Регистр сведений "Отражение документов в регистре учета"

Счет-фактура получен, НДС относится к деятельности «Продажи облагаемые НДС»

Регистр накопления "НДС предъявленный"

Вид движения	Измерения	Ресурсы	Реквизиты
	Организация	Сумма без НДС	Событие
	Счет-фактура	НДС	Кор. вид деятельности НДС
	Поставщик		Идентификатор строки
	Вид ценности		Регламентная операция
	Ставка НДС		
	Вид деятельности НДС		
	Исправленный счет-фактура		
	Реализация экспорт		
	Период		
Расход	Орг1	5 000	НДС принят к вычету
	Поступление товаров и услуг 0000-000183 от 15.06.2015 12:00:01	900	
	П2		
	Товары		Да
	18%		
	Продажа облагается НДС		
	15.06.2015 12:00:02		

Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (регламентированный учет)"

Регистр накопления "НДС Покупки"

Регистр сведений "Журнал учета счетов-фактур"

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Движения документа

Документ: Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00 Выводить: по вертикали по горизонтали [Сформировать](#)

Расход	03.02.2015 0:00:00		
	Орг2		НДС принят к вычету
	Заявление о ввозе товаров из ЕАЭС 0000-000009 от 02.01.2015 23:59:59	234	
	П2		Да
	Таможенный союз		
	18%		
	Продажа на экспорт (ставка 0%)		
	Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00		
	31.03.2015 0:00:00		

- Регистр накопления "Партии расходов на себестоимость товаров"
- Регистр бухгалтерии "Журнал проводок (регламентированный учет)"
- Регистр накопления "Товары на складах"
- Регистр накопления "НДС Продажи"
- Регистр накопления "Расчеты с клиентами по документам"
- Регистр накопления "Выручка и себестоимость продаж"
- Регистр накопления "Свободные остатки"
- Регистр накопления "Товары организаций"
- Регистр накопления "НДС Покупки"
- Регистр сведений "НДС состояние реализации 0%"

По экспортной реализации подтверждена ставка 0%

Измерения	Ресурсы	Реквизиты
Организация	Состояние	Комментарий
Документ реализации	Ставка НДС	
Дата реализации	Дата подтверждения	
Контрагент		
Орг2	Подтверждена реализация 0%	
Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00		
03.02.2015 0:00:00	31.03.2015 0:00:00	
К6		

Главное

CRM и маркетинг

Продажи

Закупки

Склад и доставка

Производство

Кадры

Зарплата

Казначейство

Финансовый результат и
контроллинг

Регламентированный учет

НСИ и
администрирование

Проводки регламентированного учета

Отразить в регл. учете

 Ручная корректировка проводок

Еще



Реализация товаров и услуг 0000-000187 от 03.02.2015 0:00:00

Отражен в учете

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество...	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма (RUB)
Организация		Подразделение Дт		Валюта Дт	Подразделение		Валюта Кт	Содержание
03.02.2015 0:...	1	19.07	П2		19.10	П2		23
Орг2			Заявление о вв...			Заявление о в...		Реализация по ставке 0%
			Реализация тов...					
03.02.2015 0:...	2	19.10	П2		68.02	Налог (взносы)...		23
Орг2			Заявление о вв...					Восстановлен НДС
03.02.2015 0:...	3	62.01	К6		90.01.1	<Номенклатур...	1,000	5 00
Орг2			<Договоры>			0%		Выручка от реализации ...
						M15		
03.02.2015 0:...	4	90.02.1	<Номенклатурн...		19.01	M15	1,000	1 30
Орг2					П0	скл1		Себестоимость реализованног
31.03.2015 0:...	5	68.02	Налог (взносы):...		19.07	П2		23
Орг2						Заявление о в...		Вычет НДС
						Реализация то...		

Проводка по принятию НДС к вычету по экспортной реализации формируется в рамках документа реализации (ранее формировалась распределением НДС)



Регламентная операция «Формирование записей книг покупок и продаж». Движения в РН «НДС покупки», «НДС продажи».

- Движения в регистр «НДС покупки» формируются на основании движений в «НДС предъявленный» с событием «Принятие НДС к вычету».
- Движения в регистр «НДС продажи» формируются на основании движений в «НДС предъявленный» с событием «Восстановление НДС».
- При этом заполняются необходимая доп. информация для отражения записей в книгах:
 - коды видов операций НДС
 - документы подтверждающие оплату налога



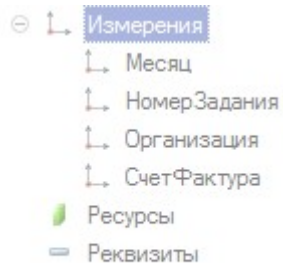
Обновление ИБ – заполнение регистра «НДС предъявленный»

- При обновлении ИБ выполняется формирование движений в регистр «НДС предъявленный»
 - Онлайн движения формируются перепроведением документов по новому регистру
 - Оффлайн движения формируются по данным
 - Партионного учета (движения с событиями «Изменение вида деятельности НДС» и «Реализация по ставке 0%»)
 - «НДС покупки» (движения с событием «Принятие НДС к вычету»)
 - «НДС продажи» (движения с событием «Восстановление НДС»).



Задания к формированию записей книги покупок и продаж

- Для обеспечения точного и точечного формирования движения по НДС по счетам-фактурам реализован механизм **Заданий к формированию записей книг покупок и продаж**.



Задания формируются в разрезе периода, организации и счета-фактуры (документа поступления)

- Задания формируются по счету-фактуре формируются в следующих случаях:
 - При изменении первичного поступления
 - При проведении/отмене проведения счета-фактуры полученного
 - При изменении вида деятельности НДС по данным партионного учета
 - При выполнении распределения НДС по счету-фактуре
 - При изменении состояния подтверждения ставки 0% по реализациям, за которыми «закреплен» входящий НДС по счету-фактуре
- Операция «Формирование записей книг покупок и продаж» выполняется с отбором только по тем счетам-фактурам, по которым есть задания.



Изменение в формировании проводок по НДС

- Регистр «НДС предъявленный» является источником данных для формирования проводок:
 - По документа поступления в **Дт 19.Х**
 - **Дт 19.Х – Кт 19.Х** (Событие «Изменение вида деятельности НДС»)
 - **Дт 68.02 – Кт 19.Х** (Событие «Принятие НДС к вычету»)
 - **Дт 19.Х – Кт 68.Х** (Событие «Восстановление НДС»)
- Субсчет счета 19 определяется единообразно исходя из комбинации **«Вид ценности» + «Вид деятельности НДС»**
 - Например, отражение входящего НДС по заявлению о ввозе товаров (вид ценности «Таможенный союз») под вид деятельности «Продажи на экспорт» определяет счет 19.07, подробнее в файле e1cib/data/Справочник.Файлы?ref=91fa005056a5c4e811e5a93cee06f331



Новый документ «Корректировка вида деятельности НДС»

- Новый документ **«Корректировка вида деятельности НДС»** позволяет изменить вид деятельности на новый не прибегая к перемещению между складами.
- Сценарии использования
 - При поступлении товара было определено, что он поступает под деятельность «Продажи, облагаемые НДС», потом выяснилось, что реализация будет на экспорт. Чтобы зря не принимать НДС к вычету и потом не восстанавливать при реализации, вид деятельности может быть изменен с помощью нового документа.
 - При поступлении товара было определено, что он поступает под деятельность «Продажи, облагаемые ЕНВД», в последствии выяснилось, что реализация будет оптовая. Корректировка вида деятельности НДС исключает НДС из стоимости товара и принимает его к вычету.

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Корректировка вида деятельности НДС 00000000001 от 28.01.2015 17:08:47

Провести и закрыть

Основное: Товары (1)

Основание: Поступление товаров и услуг 0000-000001 от 28.01.2016 17:19:29

Номер: 00000000001 от: 28.01.2015 17:08:47 Исходный вид деятельности: Продажи, облагаемые НДС

Организация: Орг1 Новый вид деятельности: Продажи на экспорт

Склад: скл1

Назначение:

Документ может быть введен на основании поступления товаров.

Комментарий:

Вид деятельности изменяется для товара на определенном складе с определенным назначением.

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Провести и закрыть | Отчеты

Основное | Товары (1)

Добавить | Подобрать по остаткам

N	Номенклатура	Количество
1	M1	1,000

Подбор товаров по остаткам (1С:Предприятие)

Подбор товаров по остаткам

Перенести в документ

Найти... | Отменить поиск

Выбран	Номенклатура	Количество	Остаток
<input checked="" type="checkbox"/>	M1	1,000	12,000
<input type="checkbox"/>	M4	1,000	1,000
<input type="checkbox"/>	M08	1,000	1,000
<input type="checkbox"/>	M9	4,000	4,000
<input type="checkbox"/>	M10	4,000	4,000

Товары могут быть подобраны по остаткам товаров организаций.

Сообщения:

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

🏠
←
→
Проводки регламентированного учета
✕

Отразить в регл. учете
↻
📄
 Ручная корректировка проводок
 Еще ▾ ?

[Корректировка вида деятельности НДС 00000000001 от 28.01.2015 17:08:47](#)

Отражен в учете

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Су
Организация		Подразделение Дт		Валюта Дт	Подразделение Кт		Валюта Кт	Со
Дт 28.01.2015 17:08:47	1	19.07	П1		19.03	П1		
Org1			Поступление т...			Поступление то...		Из де
			<Документы р...					

При отражении сформированы проводки по изменению
 счета учета НДС



Новый вид деятельности НДС «Ввод в эксплуатацию ОС/НМА»

- Отнесение НДС на данный вид деятельности **«Ввод в эксплуатацию ОС/НМА»** определяет, что он должен дожидаться «Принятия к учету ОС» / «Принятие к учету НМА», в котором задается, как поступить с НДС:
 - Принять к вычету
 - Включить в стоимость ОС/НМА
 - Распределить пропорционально выручке
- Использование вида деятельности «Ввод в эксплуатацию ОС/НМА» позволяет
 - обеспечить корректный «сложный» НДС для номенклатуры, учитываемой на счете 08.04
 - **обеспечить учет ОС/НМА на статьях прочих активов/пассивов**
- Новый вид деятельности указывается при оформлении поступления
 - номенклатуры, учитываемой на счете 08.04
 - на статьи расходов с направлением распределения «На внеоборотные активы»
 - **на статьи активов/пассивов, для которых в документе в качестве аналитики выбран ОС/НМА и счета учета 08.04, 08.05.**

Главное

Поступление товаров и услуг 0000-000002 от 28.01.2016 17:19:31 *

Главное Файлы

Провести и закрыть



Основное

Товары (1)

Доставка

Дополнительно

Менеджер:	111	<input type="checkbox"/>	Цена включает НДС	Валюта взаиморасчетов:	RUB
Подразделение:		<input type="checkbox"/>	Налогообложение:	Закупка облагается НДС	
Группа фин. учета расчетов:		<input type="checkbox"/>	Операция:	Закупка у поставщика	
Дата платежа:	28.01.2016	<input type="checkbox"/>	Закупка под деятельность:	Продажи, облагаемые НДС	
Оплата:	Любая	<input type="checkbox"/>	Регистрировать цены по	Продажи, облагаемые НДС	
Порядок расчетов:	По заказам	<input type="checkbox"/>	Вернуть многооборотную	Продажи, не облагаемые НДС	
Счет организации:	, Opr1 (RUB)	<input type="checkbox"/>	Требуется залог за тар	Продажи на экспорт	
Руководитель:		<input type="checkbox"/>	Номер входящего документа:	Продажи, облагаемые ЕНВД	
Счет контрагента:				Ввод ОС/НМА в эксплуатацию	
Грузоотправитель:					
Счет грузоотправителя:					
Груз принял:					
Принял (должность):					

Входящий НДС будет «заморожен» до принятия к учету ОС/НМА

[Подключить "Opr1" к ЭДО](#)

НДС: 540,00 Всего с НДС: 3 540,00 RUB

[Счета-фактуры \(2\)](#)

Сообщения:

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Поступление товаров и услуг 0000-000002 от 28.01.2016 17:19:31

Главное | Файлы

Провести и закрыть | Печать | Отчеты

Основное | Товары (1) | Доставка | Дополнительно

Добавить | Заполнить | Цены и скидки | Номера ГТД | Изменить качество

N	Номенклатура	Назначение	Количе...	Ед. изм.	Вид цены	Цена	Сумма	Ста
1	M7		1,000	шт		3 000,00	3 000,00	18%

1С:Предприятие

Оформляется поступление номенклатуры, учитываемой на счете 08.04. Установить закупку под деятельность "Ввод в эксплуатацию ОС/НМА"?

Установить | Не устанавливать | Отмена

[Подключить "Org1" к ЭДО](#)

НДС: 540,00 | Всего с НДС: 3 540,00 RUB

[Счета-фактуры \(2\)](#)

Сообщения:

В строке "1" выбрана номенклатура "M7", учитываемая на счете "08.04.1"

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный учет
- НСИ и администрирование

Поступление услуг и прочих активов 0000-000019 от 10.12.2015 15:18:18 *

Провести и закрыть Дт Кт Печать **Выбрана статья прочих активов/пассивов** Еще ?

Основное Расходы и прочие активы (1)

Добавить ← Заполнить ▼ Распределить на документы поступления Еще ▼

	Сумма	Ставка Н...	Сумма Н...	Сумма с ...	Подра...	Статья расходов/а...	Аналитика	Счет регл. учета	Комме...
0,00	30 000,00	18%	5 400,00	35 400,00	ПО	Поступление О...	ОС_СПА	08.04.2. ОС_СПА, <...>	

1С:Предприятие

Оформляется поступление прочих активов, учитываемых на счете 08.04 (08.05). Установить закупку под деятельность "Ввод в эксплуатацию ОС/НМА"?

[Подключить "Орг1" к ЭДО](#)

НДС: Всего с НДС: RUB

[Счет-фактура № 12 от 10.12.2015 г.](#)

Сообщения:

В строке "1" выбран счет учета 08.04.2

- Главное
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Регламентированный уч
- НСИ и администрирование

Списание на расходы 0000-000001 от 29.01.2016 16:32:06 *

Главное Файлы

Потребление по заказу

Номер: 0000-000001 от: 29.01.2016 16:32:06 Операция: Списание на расходы / активы

Организация: Org1 Склад: скл1

Подразделение: П0

Списание номенклатуры на статью прочих активов/пассивов

Товары (1) Дополнительно Комментарий

N	Номенклатура	Ед. изм.	Количе...	Статья списания	Аналитика	Счет списания
1	КО	шт	1,000	Поступление ОС	ОС СПА	08.04.2_ОС СПА <...>

1С:Предприятие

Оформляется списание на прочие активы, учитываемых на счете 08.04 (08.05). Установить потребление под деятельность "Ввод в эксплуатацию ОС/НМА"?

Ответственный: 111

Сообщения:

В строке "1" выбран счет учета 08.04.2