

**ПРИБРЕТЕНИЕ МАТЕРИАЛОВ ПО ДОГОВОРУ В У.Е. ДАТА ОТГРУЗКИ НЕ СОВПАДАЕТ С ДАТОЙ ПЕРЕХОДА ПРАВ СОБСТВЕННОСТИ
ОСНО**

№ п/п	Наименование операции	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Отчетность		Документы (отчеты) в 1С
					Дт	Кт	НДС	Налог на прибыль	
Шаг 1 Перечисление аванса поставщику									
08 октября	Перечисление аванса поставщику	60.32	51	17 110	17 110				Списание с расчетного счета - Оплата поставщику
Шаг 2 Отгрузка материалов поставщиком									
09 октября	Получение СФ от поставщика "на отгрузку"	---	---	69 325					
Шаг 3 Приобретение материалов									
16 октября	Принятие к учету материалов	10.01	60.31	60 250	60 250	60 250			Поступление - Товары (накладная)
	Принятие к учету НДС	19.03	60.31	10 845		10 845			
	Корректировка суммы НДС к вычету по БУ/НУ и регистра "НДС предъявленный" (вручную)	91.02	19.03	270	270			Лист 02 Прил.2 стр. 200	
	Зачет аванса	60.31	60.32	17 110	17 110	17 110			
Шаг 4 Регистрация СФ от поставщика									
16 октября	Регистрация СФ от поставщика	---	---	69 325					Счет-фактура полученный на поступление
	Принятие НДС к вычету	68.02	19.03	10 575			Раздел 3 стр.120		
	Отражение вычета НДС в книге покупок	---	---	10 575			Раздел 8 КВО 01	Отчет "Книга покупок"	
Шаг 5 Перечисление оплаты поставщику									
19 октября	Переоценка кредиторской задолженности в у.е.	60.31	91.01	885	885	885		Лист 02 Прил.1 стр.100	Списание с расчетного счета - Оплата поставщику
	Перечисление оплаты поставщику	60.31	51	53 100	53 100				