

**Пошаговая инструкция**  
**Приобретение материалов по договору в у.е.**  
**Дата отгрузки не совпадает с датой перехода прав собственности**

Дата	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Наименование операции	Документы (отчеты) в 1С
				Дт	Кт		
<b>Перечисление аванса поставщику</b>							
08 октября	<b>60.32</b>	<b>51</b>	17 110	17 110		Перечисление аванса поставщику	Списание с расчетного счета - Оплата поставщику
<b>Отгрузка материалов поставщиком</b>							
09 октября	---	---	69 325			Получение СФ от поставщика "на отгрузку"	
<b>Приобретение материалов</b>							
16 октября	<b>10.01</b>	<b>60.31</b>	60 250	60 250	60 250	Принятие к учету материалов	Поступление - Товары (накладная)
	<b>19.03</b>	<b>60.31</b>	10 845		10 845	Принятие к учету НДС	
	<b>91.02</b>	<b>19.03</b>	270	270		Корректировка суммы НДС к вычету по БУ/НУ и регистра "НДС предъявленный" (вручную)	
	<b>60.31</b>	<b>60.32</b>	17 110	17 110	17 110	Зачет аванса	
<b>Регистрация СФ поставщика</b>							
16 октября	---	---	69 325			Регистрация СФ поставщика	Счет-фактура полученный на поступление
	<b>68.02</b>	<b>19.03</b>	10 575			Принятие НДС к вычету	
	---	---	10 575			Отражение вычета НДС в книге покупок	Отчет Книга покупок
<b>Перечисление оплаты поставщику</b>							
19 октября	<b>60.31</b>	<b>91.01</b>	885	885	885	Переоценка кредиторской задолженности в у.е.	Списание с расчетного счета - Оплата поставщику
	<b>60.31</b>	<b>51</b>	53 100	53 100		Перечисление оплаты поставщику	