



Экспорт несырьевых товаров в дальнее зарубежье

Дата	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Наименование операции	Документы (отчеты) в 1С
				Дт	Кт		
Приобретение товаров и их реализация на экспорт							
Приобретение товаров							
03 октября	41.01	60.01	940 000	940 000	940 000	Принятие к учету товаров	Поступление (акт, накладная) - Товары (накладная)
	19.03	60.01	169 200		169 200	Принятие к учету НДС	
Регистрация СФ поставщика							
03 октября	---	---	1 109 200			Регистрация СФ поставщика	Счет-фактура полученный на поступление
Принятие НДС к вычету по товарам							
03 октября	68.02	19.03	169 200			Принятие НДС к вычету	Формирование записей книги покупок
	---	---	169 200			Отражение вычета НДС в Книге покупок	Отчет Книга покупок
Перечисление оплаты поставщику							
05 октября	60.01	51	1 109 200			Перечисление оплаты поставщику	Списание с расчетного счета - Оплата поставщику
Поступление предоплаты от иностранного покупателя							
10 октября	52	62.22	1 367 722		1 367 722	Поступление предоплаты от покупателя	Поступление на расчетный счет - Оплата от покупателя
	91.02	52	6 885,54	6 885,54		Переоценка валютных остатков на валютном счете	
Реализация товаров на экспорт							
24 октября	62.21	90.01.1	1 367 722	1 367 722	1 367 722	Выручка от реализации товаров	Реализация (акт, накладная) - Товары (накладная)
	90.02.1	41.01	940 000	940 000	940 000	Списание себестоимости товаров	
	62.22	62.21	1 367 722	1 367 722	1 367 722	Зачет аванса	
Выставление экспортного СФ в валюте (ставка НДС 0%)							
24 октября	---	---	20 000			Выставление СФ на отгрузку в валюте (ставка НДС 0%)	Счет-фактура выданный на реализацию
Экспорт несырьевых товаров подтвержден в течение 180 дней							
Регистрация таможенных деклараций при экспортных операциях							
11 декабря	---	---	---			Регистрация таможенных деклараций при экспортных операциях	Таможенная декларация (экспорт)
Подтверждение ставки НДС 0% в течение 180 дней							
11 декабря	---	---	1 351 134			Подтверждение ставки НДС 0%	Подтверждение нулевой ставки НДС - Подтверждена ставка 0%
	---	---	1 351 134			Отражение экспортного СФ в Книге продаж	Отчет Книга продаж
Представление Декларации по НДС за 4 кв. в ИФНС							
31 декабря	---	---	1 351 134			Отражение суммы экспортной реализации	Регламентированный отчет Декларация по НДС - Раздел 4 стр.020
Представление Реестра таможенных деклараций в ИФНС в эл.виде							
31 декабря	---	---	---			Заполнение Реестра таможенных деклараций для подтверждения ставки 0%	Регламентированный отчет Реестр по НДС: Приложение 05