

Пошаговая инструкция
Экспорт несырьевых товаров (готовой продукции) в ЕАЭС. Постоплата 100% в валюте

Дата	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Наименование операции	Документы (отчеты) в 1С
				Дт	Кт		
Экспорт несырьевых товаров (готовой продукции) не подтвержден в течение 180 дней							
Начисление НДС с экспортной выручки							
14 августа	68.22	68.02	167 400			Начисление НДС с экспортной выручки	Подтверждение нулевой ставки НДС - Не подтверждена ставка 0%
	91.02	68.22	167 400	167 400		Учет начисленного НДС с экспортной выручки в составе расходов	
	---	---	930 000			Выставление СФ на отгрузку (ставка НДС 18%)	Счет фактура выданный на реализацию
	---	---	167 400			Отражение НДС в Доп. листе книги продаж за I квартал	Отчет Книга продаж - Доп. лист
Начисление и уплата пеней по НДС в бюджет							
14 августа	91.02	68.02	7 142,40			Начисление пеней по НДС	Операция, введенная вручную - Операция
14 августа	68.02	51	7 142,40			Уплата в бюджет пеней по НДС	Списание с расчетного счета - Уплата налога
Уплата задолженности по НДС в бюджет							
14 августа	68.02	51	167 400			Уплата НДС в бюджет за I квартал по сроку платежа 25 апреля, 27 мая, 25 июня	Списание с расчетного счета - Уплата налога
Представление уточненной Декларации по НДС за 1 кв. в ИФНС							
14 августа	---	---	167 400			Отражение начисленного НДС по неподтвержденной экспортной реализации	Регламентированный отчет Декларация по НДС - Раздел 6 стр. 030