

**Пошаговая инструкция
ЭКСПОРТ НЕСЫРЬЕВЫХ ТОВАРОВ В ДАЛЬНЕЕ ЗАРУБЕЖЬЕ. ПРЕДОПЛАТА 40%**

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма БУ | Сумма НУ | | Наименование операции | Документы (отчеты) в 1С |
|--|-------|--------|----------|----------|----|---|---|
| | | | | Дт | Кт | | |
| Экспорт несырьевых товаров подтвержден позднее 180 дней | | | | | | | |
| Регистрация таможенных деклараций по экспортным операциям | | | | | | | |
| 01 октября | --- | --- | --- | | | Регистрация таможенной декларации по экспорту | Таможенная декларация (экспорт) |
| Подтверждение ставки НДС 0% позднее 180 дней | | | | | | | |
| 01 октября | --- | --- | 620 000 | | | Подтверждение ставки НДС 0% | Подтверждение нулевой ставки НДС - Подтверждена ставка 0% |
| | --- | --- | 620 000 | | | Отражение экспортного СФ в Книге продаж | Отчет Книга продаж |
| Принятие НДС к вычету, начисленного ранее по неподтвержденной экспортной реализации | | | | | | | |
| 01 октября | 68.02 | 68.22 | 111 600 | | | Принятие НДС к вычету, начисленного по экспортной реализации | Операция, введенная вручную - Операция |
| | --- | --- | 111 600 | | | Корректировка регистра накопления "НДС Покупки" | |
| | --- | --- | 111 600 | | | Отражение вычета НДС в Книге покупок | Отчет Книга покупок |
| Представление Декларации по НДС за 4 кв. в ИФНС | | | | | | | |
| 31 декабря | --- | --- | 620 000 | | | Отражение суммы экспортной реализации | Регламентированный отчет Декларация по НДС - Раздел 4 стр. 020, стр.040 |
| | --- | --- | 111 600 | | | Отражение вычета НДС начисленного по ранее неподтвержденной экспортной реализации | |
| 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 |