

Пошаговая инструкция
Экспорт сырьевых товаров и готовой продукции в дальнее зарубежье. Предоплата 100%

Дата	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Наименование операции	Документы (отчеты) в 1С
				Дт	Кт		
Экспорт сырьевых товаров и готовой продукции подтвержден позднее 180 дней							
Восстановление НДС при подтверждение экспорта позднее 180 дней							
15 января	19.03	68.02	557 100			Восстановление НДС	Восстановление НДС (Ручная корректировка - Блокируется до подтверждения 0%, удаление движений по регистру НДС предъявленный)
	19.04	68.02	16 083,65				
	19.01	68.02	8 100				
	---	---	557 100			Отражение НДС в Книге продаж	Отчет Книга продаж
	---	---	8 100				
	---	---	16 083,65				
Запись в регистр "НДС предъявленный, реализация 0%"							
15 января	---	---	193 500			Запись в регистр накопления "НДС предъявленный, реализация 0%"	Операция, введенная вручную - Операция
	---	---	363 600				
	---	---	16 083,65				
	---	---	8 100				
Регистрация таможенных деклараций по экспортным операциям							
15 января	---	---	---			Регистрация таможенной декларации по экспорту	Таможенная декларация (экспорт)
Подтверждение ставки НДС 0% позже 180 дней							
15 января	---	---	6 912 000			Подтверждение ставки НДС 0%	Подтверждение нулевой ставки НДС - Подтверждена ставка 0%
	---	---	6 912 000			Отражение экспортного СФ в Книге продаж	Отчет Книга продаж
Принятие НДС к вычету, начисленного ранее по неподтвержденной экспортной реализации							
15 января	68.02	68.22	1 244 160			Принятие НДС к вычету, начисленного по экспортной реализации	Операция, введенная вручную - Операция
	---	---	1 244 160			Корректировка регистра накопления "НДС Покупки"	
	---	---	1 244 160			Отражение вычета НДС в Книге покупок	Отчет Книга покупок
Принятие НДС к вычету							
31 марта	68.02	19.01	8 100			Принятие НДС к вычету	Формирование записей книги покупок - Предъявлен к вычету НДС 0%
	68.02	19.03	557 100				
	68.02	19.04	16 083,65				
	---	---	8 100			Отражение вычета НДС в Книге покупок	Отчет Книга покупок
	---	---	557 100				
	---	---	16 083,65				
Представление Декларации по НДС за 1 кв. в ИФНС							
31 марта	---	---	6 912 000			Отражение суммы экспортной реализации	Регламентированный отчет Декларация по НДС - Раздел 4 стр. 020, стр. 030, стр.040, стр. 050
	---	---	581 284			Отражение вычета НДС по подтвержденной экспортной реализации	
	---	---	1 244 160			Отражение вычета НДС начисленного по ранее неподтвержденной экспортной реализации	
	---	---	581 284			Отражение восстановленного НДС по ранее неподтвержденной экспортной реализации	

Представление Реестра таможенных деклараций в ИФНС в электронном виде							
31 марта	---	---	---			Заполнение Реестра таможенных деклараций для подтверждения ставки 0%	Регламентированный отчет Реестр по НДС: Приложение 05



БухЭксперт8
База ответов по учёту в 1С