

1. Реализация услуг на экспорт агентом

← → ☆ Реализация: Товары, услуги, комиссия 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00 *

Провести и закрыть Записать Провести А-? Печать - Создать на основании - Чек 3ДО -

Номер: 0000-000006 от: 08.10.2018 0:00:00 Организация: Уютный дом ООО

Контрагент: TRADE SERVICE Ltd Склад:

Договор: Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018 Банковский счет: 40702810556000001084, ВТБ 24 (ПАО)

Счет на оплату: Расчеты: Срок 07.11.2018, 62.21.62.22, зачет аванса автоматически
НДС в сумме, EUR = 76.661 руб.

Товары	Возвратная тара	Услуги	Агентские услуги (1)							
Добавить	Перенести в "Услуги"									
N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Контрагент	Договор	Счет расчетов
1	Рекламные услуги		500.00	500.00	Без НДС		500.00	Рекламное агентство	На оказание услуг № 23 от 01.09.2018	76.09
	Рекламные услуги									

Подпись Доставка ☐ Документ подписан

Всего: 500.00 EUR в т.ч. НДС: 0.00

Без НДС или 18% зависит от того, где место реализации услуг по НК РФ или Протоколу ЕАЭС.

Посмотрите наш материал <https://buhexpert8.ru/1s-buhgalteriya/nalogi/nds-nalogi/nalogovyi-agent-nds-nalogi/opredelenie-mesta-realizatsii-uslug-inostrantsami.html>

Договор с покупателем

← → ☆ Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018 (Договор)

Основное Документы Счета расчетов с контрагентами

Записать и закрыть Записать Печать -

Вид договора: С покупателем Организация: Уютный дом ООО

Номер договора: 78 от: 01.09.2018 Контрагент: TRADE SERVICE Ltd

Наименование: Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018

Комментарий:

☒ Расчеты

Цена в: EUR Оплата в: ☐ руб. ☒ EUR

Тип цен:

☐ Установлен срок оплаты

> НДС: Регистрировать счета-фактуры на аванс в порядке, соответствующем учетной политике

> Подписи

> Дополнительная информация

Проводки по документу

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

☐ Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1) Рублевые суммы документов в валюте (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
08.10.2018	62.21 EUR	76.09	38 330.50	38 330.50	38 330.50
1	TRADE SERVICE Ltd	Рекламное агентство			
	Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018	На оказание услуг № 23 от 01.09.2018			
	Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00	Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00			

2. Поступление оплаты от покупателя

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000005 от 09.10.2018 0:00:00

Провести и закрыть Записать Провести ЛТ КТ Создать на основании Чек

Дата: 09.10.2018 0:00:00 Счет учета: 52

По документу №: от: Организация: Уютный дом ООО

Вид операции: Оплата от покупателя Банковский счет: Текущий валютный счет EUR ВТБ 24 (ПАО)

Платательщик: TRADE SERVICE Ltd

Сумма: 500,00 EUR Разбить платеж

Договор: Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018 Счет расчетов: 62.21 Счет авансов: 62.22

Ставка НДС: 0% Погашение задолженности: По документу

Сумма НДС: 0,00 Документ: Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018

Счет на оплату:

Статья доходов:

Назначение платежа:

Комментарий: Ответственный: Администратор

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000005 от 09.10.2018 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
09.10.2018	62.21 EUR	91.01 Кол.: Курсовые разницы	163,00	163,00	163,00
1	TRADE SERVICE Ltd		Пересчет валютных остатков		
	Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018				
	Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00				
09.10.2018	52 EUR	62.21 EUR	500,00	38 493,50	38 493,50
2	Текущий валютный счет EUR ВТБ 24 (ПАО)	TRADE SERVICE Ltd	по вх. д. от		
		Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018			
		Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00			

За счет разницы в курсе образовалась курсовая разница

Счет 62.21 закрывается

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.21 за Октябрь 2018 г. ООО "Уютный дом"

Период: 01.10.2018 - 31.10.2018 Счет: 62.21 Уютный дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

ООО "Уютный дом"							
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.21 за Октябрь 2018 г.							
Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Валюта							
62.21	БУ			38 493,50	38 493,50		
TRADE SERVICE Ltd	БУ			38 493,50	38 493,50		
EUR	БУ			38 493,50	38 493,50		
	Вал.			500,00	500,00		
Итого	БУ			38 493,50	38 493,50		

3. Отчет комитенту

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000002 от 10.10.2018 (Отчет о продажах)

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании ЭДО

Главное Товары и услуги (1) Денежные средства Расчеты

Номер: 0000-000002 от: 10.10.2018 14:16:58 Организация: Уютный дом ООО

Контрагент: Рекламное агенстао НДС в сумме

Договор: На оказание услуг № 23 от 01.09.2018

Товары и услуги

Всего: 38 330,50 руб.

Коммиссионное вознаграждение

Способ расчета: Не рассчитывается Услуга по вознаграждению:

% вознаграждения: 0,00 Счет учета доходов:

Счет учета НДС: % НДС: 18%

Счет-фактура на сумму вознаграждения: Выписать счет-фактуру

Всего: 0,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00

Вкладка Товары и услуги. Вознаграждение не стала рассчитывать.

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000002 от 10.10.2018 (Отчет о продажах)

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании ЭДО

Главное Товары и услуги (1) Денежные средства Расчеты

N	Номенклатура	Количество	Цена поступления	Сумма поступления	Цена	Сумма	Вознаграждение с НДС	НДС вознаграждения
1	Рекламные услуги				38 330,50	38 330,50		

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000002 от 10.10.2018 14:16:58

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1)

N	Вид движения	Контрагент	Договор контрагента	Номенклатура	Покупатель	Дата реализации	Количество	Выручка	Сумма поступления	Сумма НДС
1	Расход	Рекламное агенстао	На оказание усл...	Рекламные услуги	TRADE SERVICE ...	08.10.2018		38 330,50		

ОСВ по счету 76.09

← → ☆ Карточка счета 76.09 за Октябрь 2018 г. ООО "Уютный дом"

Период: 01.10.2018 - 31.10.2018 Счет: 76.09 Уютный дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

ООО "Уютный дом"

Карточка счета 76.09 за Октябрь 2018 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты Равно "Рекламное агенстао"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет		Счет		
Сальдо на начало								0,00
08.10.2018	Реализация (акт, накладная) 0000-0000006 от 08.10.2018 0:00:00 Реализация услуг	TRADE SERVICE Ltd Договор на оказание услуг 78 от 01.09.2018 Реализация (акт, накладная) 0000-0000006 от 08.10.2018 0:00:00	Рекламное агенстао На оказание услуг № 23 от 01.09.2018 Реализация (акт, накладная) 0000-0000006 от 08.10.2018 0:00:00	62.21		76.09	38 330,50	К 38 330,50
Обороты за период и сальдо на конец					0,00		38 330,50	К 38 330,50

4. Перечисление денег поставщику. Перечисление суммы по документу реализации в рублях.

← → ☆ Списание с расчетного счета 0000-000014 от 10.10.2018 15:36:57

Провести и закрыть Записать Провести **АТ КТ** Создать на основании Чек

Дата: 10.10.2018 15:36:57 Счет учета: 51

По документу №: от: Организация: Уютный дом ООО

Вид операции: Оплата поставщику Банковский счет: 4070281065600001084, ВТБ 24 (ПАО)

Получатель: Рекламное агенстао

Сумма: 38 330,50 руб. [Разбить платеж](#)

Договор: На оказание услуг № 23 от 01.09.2018 Счет расчетов: 76.09 Счет авансов: 76.09

Счет на оплату: Погашение задолженности: Автоматически

Ставка НДС: 18%

Сумма НДС: 5 847,03

Статья расходов:

Назначение платежа: Оплата по договору На оказание услуг № 23 от 01.09.2018
Сумма 38330-50
В т.ч. НДС(18%) 5847-03

☒ Подтверждено выпиской банка: [Ввести платежное поручение](#)

Комментарий: Ответственный: Администратор

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000014 от 10.10.2018 15:36:57

Записать и закрыть Обновить Еще ?

☐ Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1) Еще

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
10.10.2018	76.09	51	38 330,50	38 330,50	
1	Рекламное агенстао	4070281065600001084, ВТБ 24 (ПАО)	Оплата по договору На оказание услуг № 23 от 01.09.2018 по эк.д. от		
	На оказание услуг № 23 от 01.09.2018	< - >			
	Реализация (акт, накладная) 0000-000006 от 08.10.2018 0:00:00				

5. Тогда счет 76.09 закрывается ОСВ по счету 76.09

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.09 за Октябрь 2018 г. ООО "Уютный дом"

Период: 01.10.2018 - 31.10.2018 ... Счет: 76.09 Уютный дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

ООО "Уютный дом"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.09 за Октябрь 2018 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09			38 330,50	38 330,50		
Рекламное агенстао			38 330,50	38 330,50		
Итого			38 330,50	38 330,50		

6. Курсовые разницы



Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за Октябрь 2018 г. ООО "Уютный дом"

Период: 01.10.2018 – 31.10.2018 Счет: 91 Уютный дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

ООО "Уютный дом"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за Октябрь 2018 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91	50,00			163,00		113,00
91.01				163,00		163,00
Курсовые разницы				163,00		
91.02	3 050,00				3 050,00	
91.09		3 000,00				3 000,00
Итого	50,00			163,00		113,00