

## 1. Список документов

← → ☆ Журнал операций

Контрагент:  Организация:  Шторкин дом ООО

Создать  Реестр документов Создать на основании Поиск (Ctrl+F) x  Еще ?

01.03.2019 - 31.03.2019

Дата	Тип документа	Информация	Сумма	Вид операции	Организация
01.03.2019 0:00:00	Реализация (акт, накладная)	Домашний интерьер	108 000,00	Товары, услуги, комиссия	Шторкин дом ООО
01.03.2019 12:00:00	Отчет комиссионера (агента) о прод...	Агент на продажу услуг на проживание	108 000,00		Шторкин дом ООО
06.03.2019 0:00:00	Поступление на расчетный счет	Агент на продажу услуг на проживание	102 600,00	Оплата от покупателя	Шторкин дом ООО
07.03.2019 0:00:00	Корректировка долга	Домашний интерьер		Прочие корректировки	Шторкин дом ООО
07.03.2019 0:00:00	Отчет комитенту	Принципал	108 000,00	Отчет о продажах	Шторкин дом ООО
10.03.2019 22:54:39	Списание с расчетного счета	Принципал	91 800,00	Оплата поставщику	Шторкин дом ООО

## 2. Реализация услуги по проживанию покупателю. Укажите покупателя. На вкладке Агентские услуги укажите, например – Проживание в коттедже, Контрагент – Принципал (Договор №1), Счет расчетов -76.09

← → ☆ Реализация: Товары, услуги, комиссия 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00

Провести и закрыть Записать Провести  Печать Создать на основании  Еще ?

Номер: 0000-000001 от: 01.03.2019 0:00:00 Организация: Шторкин дом ООО

Контрагент: Домашний интерьер Склад:

Договор: С покупателем № 26 от 01.03.2019 Расчеты: [Срок 01.03.2019, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматически](#)

Счет на оплату: Документ без НДС

Товары Возвратная тара Услуги **Агентские услуги (1)**

Добавить Перенести в "Услуги"   Еще

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Контрагент	Договор	Счет расчетов
1	Проживание в коттедже	1,000	108 000,00	108 000,00	Принципал	№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу	76.09
	Проживание в коттедже						

Подписи [Доставка](#)  Документ подписан

Всего: 108 000,00 руб.

## Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
01.03.2019	УСН.02		108 000,00
	1 Домашний интерьер		Расчеты за товары и услуги комитента
	С покупателем № 26 от 01.03.2019		
	Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019...		
01.03.2019	62.01	76.09	108 000,00
	2 Домашний интерьер	Принципал	Реализация услуг
	С покупателем № 26 от 01.03.2019	№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на про...	
	Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019...	Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019...	

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1)

Вид движения	Контрагент	Договор контрагента	Номенклатура	Покупатель	Дата реализации	Коли...	Выручка
Приход	Принципал	№1 от 01.03.2019 С ко...	Проживание в коттед...	Домашний интерьер	01.03.2019	1,000	108 000,00

3. Получили отчет Субагента. На вкладке - Главное укажите счета расчетов 76.09, как будет рассчитываться комиссионное вознаграждение, что вознаграждение будет удерживаться из выручки.

← → ☆ Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000001 от 01.03.2019 12:00:00

Провести и закрыть Записать Провести АТ Печать Создать на основании ЭДО

Еще ?

Главное Реализация Возвраты Денежные средства (1) Дополнительно

Документ №: 89 от: 01.03.2019 Организация: Шторкин дом ООО

Номер: 0000-000001 от: 01.03.2019 12:00:00 Расчеты: за товары 76.09, 76.09 по вознаграждению 76.09, 76.09

Контрагент: Агент на продажу услуг на проживание Документ без НДС

Договор: №2 от 01.01.2019 С комиссионером (агентом) на продажу

**Товары и услуги**

Всего реализация: 108 000,00 руб.

Всего возвраты: 0,00 руб.

**Комиссионное вознаграждение**

Способ расчета: Процент от суммы продажи  Комиссионное вознаграждение удержано из выручки

% вознаграждения: 5,00 Счет затрат по вознаграждению: 44.01

Счет учета НДС: 19.04 Статьи затрат: Услуги комиссионеров

% НДС: Без НДС

Счет-фактура на вознаграждение номер: от: Зарегистрировать

Всего: 5 400,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00

[Подключить "ООО "Шторкин дом"" к ЭДО](#)

На вкладке Реализация укажите покупателя и оказанную услугу, цену и сумму комиссионного вознаграждения

← → ☆ Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000001 от 01.03.2019 12:00:00 ×

**Провести и закрыть** Записать Провести **Дт Кт** Печать Создать на основании ЭДО Еще ?

Главное **Реализация** Возвраты Денежные средства (1) Дополнительно

Добавить Заполнить ↑ ↓ Еще -

N	Покупатель	Всего
1	Домашний интерьер	108 000,00

Товары **Услуги**

Добавить Подбор ↑ ↓ Еще -

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Сумма вознагражден...	Счет доходов	Субконто
1	Проживание в коттедже	1,000	108 000,00	108 000,00	5 400,00	90.01.1	Основная номенклатурная группа
	Проживание в коттедже						

На вкладке Денежные средства, укажите покупателя и оплату от него.

← → ☆ Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000001 от 01.03.2019 12:00:00 \* ×

**Провести и закрыть** Записать Провести **Дт Кт** Печать Создать на основании ЭДО Еще ?

Главное Реализация Возвраты **Денежные средства (1)** Дополнительно

Добавить ↑ ↓ Еще -

N	Вид отчета по платежам	Покупатель	Дата события	Сумма с НДС (руб.)	% НДС	НДС (руб.)
1	Оплата	Домашний интерьер	11.03.2019	108 000,00	Без НДС	

Так как при реализации субагентом услуг покупателю доходов у вас не возникает, а возникают только расходы в виде вознаграждения субагенту, используя Ручную корректировку внесите изменения в проводки.

На вкладке Бухгалтерский и налоговый учет удалите проводку Дт 76.09 Кд 90.01.1

Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000... ×

**Записать и закрыть** Обновить Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

**Дт Кт** Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Реализация услуг (1)

Добавить ↑ ↓ Еще -

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
01.03.2019	76.09	76.09	5 400,00
	1 Агент на продажу услуг на проживание №2 от 01.01.2019 С комиссионером (аген... Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	Агент на продажу услуг на проживание №2 от 01.01.2019 С комиссионером (аген... Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	Комиссионное вознаграждение удержано из выручки
01.03.2019	44.01	76.09	5 400,00
	2 Услуги комиссионеров	Агент на продажу услуг на проживание №2 от 01.01.2019 С комиссионером (аген... Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	Комиссионное вознаграждение

На вкладке Книга учетов доходов и расходов (раздел I) в поде Доходы и Доходы всего обнулите суммы

**Записать и закрыть**  Еще ▾ ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) **Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)** Реализация услуг (1)

Добавить ↑ ↓ Еще ▾

№	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий НДС	Доходы (ЕНВД)	Доходы в... Расходы	Вид расхода Первичный документ
•	Получен отчет комиссионера "Агент на продажу услуг на проживание" по договору №2 от 01.01.2019 С комиссионером (агентом) на продажу"; вознаграждение комиссионера зачтено из выручки от ...		5 400,00			01.03.2019, № 89

**Записать и закрыть**  Еще ▾ ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) **Реализация услуг (1)**

Добавить ↑ ↓ Еще ▾

N	Счет расходов	Номенклатурная группа	Сумма
•	90.02.1	Основная номенклатурная группа	108 000,00

Получены деньги от субагента за реализованные услуги за вычетом вознаграждения субагента

**Провести и закрыть**   АТ КТ   Еще ▾ ?

Дата: **06.03.2019 0:00:00**   Счет учета: 51

По документу №:  от:   Организация: Шторкин дом ООО

**Вид операции:** Оплата от покупателя

**Плательщик:** Агент на продажу услуг на проживание

Сумма:  руб.

Договор: №2 от 01.01.2019 С комиссис  ? Счет расчетов: 76.09  Счет авансов: 76.09

Ставка НДС: Без НДС  Погашение задолженности: Автоматически

Сумма НДС:

Счет на оплату:

Статья доходов: Оплата от покупателей  ?

Аванс в НУ: Доход комитента

Назначение платежа:

Комментарий:

Проводки документа. На вкладке Бухгалтерский и налоговый учет удалите проводку Кд УС02

**Записать и закрыть** **Обновить** **Еще ▾** **?**

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

**Дт** Бухгалтерский и налоговый учет (1) **Кт** Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

**Добавить** ↑ ↓ **Еще ▾**

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
06.03.2019	51	76.09	102 600,00
	1 40702810656000001084, ФИЛИАЛ № 7701...	Агент на продажу услуг на проживание	по вх.д. от
	Оплата от покупателей	№2 от 01.01.2019 С комиссионером (агент...	
		Отчет комиссионера (агента) о продажах ...	

**Записать и закрыть** **Обновить** **Еще ▾** **?**

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

**Дт** Бухгалтерский и налоговый учет (1) **Кт** Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

**Добавить** ↑ ↓ **Еще ▾**

Содержание	Доходы	Расходы	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Организ...	Вид расхода	Строка документа
Поступила на банковский счет оплата от покупателя "Агент на продажу услуг на проживание" по договору "№2 от 01.01.2019 С комиссионером (агентом) на продажу". Оплата на сумму 102 600,00 руб. ...				102 600,00	Шторкин дом ООО	06.03.2019, № 1	

4. Перенести задолженность с Покупателя на Субагента документ **Корректировка долга**, Вид операции – Прочие корректировки;
- Дебитор – Покупатель;
  - Кредитор \_ Субагент

**Провести и закрыть** **Записать** **Провести** **Заполнить ▾** **Дт** **Кт** **Акт взаимозачета** **Создать на основании ▾** **Еще ▾** **?**

Вид операции: Прочие корректировки

Организация: Шторкин дом ООО

Номер: 0000-000002 от: 07.03.2019 0:00:00

Валюта: руб.

Дебитор: Домашний интерьер

Кредитор: Агент на продажу услуг на проживание

Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность Счета учета

**Добавить** ↑ ↓ **Заполнить ▾** **Еще ▾**

N	Договор	Валюта	Курс	Документ расчетов	Сумма	Сумма расчетов	Счет учета
1	С покупателем № 26 от 01.03.2019	руб.	1,0000	Реализация (акт, накладная) 00...	108 000,00	108 000,00	62.01

Дебиторская задолженность: 108 000,00 Кредиторская задолженность: 108 000,00 Разница: 0,00

## Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Корректировка долга 0000-000002 от 07.03.2019 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
07.03.2019	76.09	62.01	108 000,00
	1 Агент на продажу услуг на проживание №2 от 01.01.2019 С комиссионером (агентом) на продажу Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000001 от 01.0...	Домашний интерьер С покупателем № 26 от 01.03.2019 Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00	Взаимозачет
07.03.2019	2	УСН.02 Домашний интерьер С покупателем № 26 от 01.03.2019 Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00	108 000,00 Расчеты за товары и услуги комитента

← → ☆ Движения документа: Корректировка долга 0000-000002 от 07.03.2019 0:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

Содержание	Доходы	Расходы	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Расходы всего	Организ...	Вид расхода	Строка документа
Проведен взаимозачет между "ООО "Домашний интерьер"" (дебитор) и "Агент на продажу услуг на проживание"(кредитор); по дебиторской задолженности. Оплата на сумму 108 000,00 руб. определена как ...				108 000,00		Шторкин дом ООО	Первичный документ	Табличная часть
							07.03.2019, № 2	

## 5. Оформляете документ Отчет комитенту

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 (Отчет о продажах)

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании ЭДО

Главное Товары и услуги (1) Денежные средства (1) Расчеты

Номер: 0000-000001 от: 07.03.2019 0:00:00 Организация: Шторкин дом ООО

Контрагент: Принципал НДС в сумме

Договор: №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продаж

**Товары и услуги**

Всего: 108 000,00 руб.

**Комиссионное вознаграждение**

Способ расчета: Не рассчитывается Услуга по вознаграждению: Комиссионное вознаграждение

% вознаграждения: 15,00

Счет учета НДС: 90.03 Счет учета доходов: 90.01.1

% НДС: Без НДС Номенклатурные группы: Основная номенклатурная группа

Счет-фактура на сумму вознаграждения: Выписать счет-фактуру

Всего: 16 200,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 (Отчет о продажах)

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании ЭДО

Главное Товары и услуги (1) Денежные средства (1) Расчеты

Добавить Заполнить Подбор

N	Номенклатура	Количес...	Цена поступления	Сумма поступления	Цена	Сумма	Вознагражден... с НДС	Покупатель
1	Проживание в коттедже Проживание в коттед...	1,000	108 000,00	108 000,00	108 000,00	108 000,00	16 200,00	Домашний интерьер

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 (Отчет о продажах) ×

Провести и закрыть | Записать | Провести | Ат КТ | Печать | Создать на основании | ЭДО | Еще ?

Главное | Товары и услуги (1) | **Денежные средства (1)** | Расчеты

Добавить | ↑ ↓ | Еще -

N	Вид отчета по платежам	Покупатель	Дата события	Сумма с НДС	% НДС	НДС
1	Оплата	Домашний интерьер		108 000,00	Без НДС	

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 (Отчет о продажах) ×

Провести и закрыть | Записать | Провести | Ат КТ | Печать | Создать на основании | ЭДО | Еще ?

Главное | Товары и услуги (1) | Денежные средства (1) | **Расчеты**

Удержать комиссионное вознаграждение из выручки комитента

Счет расчетов: 76.09

Счет учета расчетов с комитентом: 76.09

### Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 0:00:00 ×

Записать и закрыть | Обновить | Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат КТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) | Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) | Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
07.03.2019	76.09	76.09	16 200,00
	1 Принципал №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00	Принципал №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 0:00:00	Зачет аванса комитента (принципала)
07.03.2019	76.09	90.01.1 Кол.: 1,000	16 200,00
	2 Принципал №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 0:00:00	Основная номенклатурная группа Без НДС Комиссионное вознаграждение	Оказание услуг по договору комиссии

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000001 от 07.03.2019 0:00:00 ×

Записать и закрыть | Обновить | Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат КТ Бухгалтерский и налоговый учет (2) | **Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)** | Реализованные товары и услуги комитентов (принципалов) (1)

№	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Расходы всего	Организ...	Вид расхода	Строка документа
1	Оказаны посреднические услуги в торговле (комиссионное вознаграждение): комитент "Принципал" по договору "№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу". Комиссионное вознаграждение удержано ...	16 200,00					Шторин дом ООО	Первичный	07.03.2019, № 1

## 6. Перечисление денег Комитенту

← → ☆ Списание с расчетного счета 0000-000004 от 10.03.2019 22:54:39

Провести и закрыть    Записать    Провести    Ат Кт    Создать на основании    Чек    Еще ?

Дата: 10.03.2019 22:54:39    Счет учета: 51

По документу №:    от:    Организация: Шторкин дом ООО

Вид операции: Оплата поставщику

Получатель: Принципал

Сумма: 91 800,00 руб. [Разбить платеж](#)

Договор: №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продаж    ?    Счет расчетов: 76.09    Счет авансов: 76.09

Счет на оплату:    Погашение задолженности: По документу

Ставка НДС: Без НДС    Документ: Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 ...

Сумма НДС: 0,00

Статья расходов: Оплата поставщикам (подрядчикам)    ?

Назначение платежа: Оплата по договору №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу  
Сумма 91800-00  
В т.ч. Без налога (НДС)

Подтверждено выпиской банка: [Вести платежное поручение](#)

Комментарий:

## 7. Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000004 от 10.03.2019 22:54:39

Записать и закрыть    Обновить    Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1)    Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
10.03.2019	76.09	51	91 800,00
	1 Принципал	40702810656000001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	
	№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу	Оплата поставщикам (подрядчикам)	
	Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 01.03.2019 0:00:00		Оплата по договору №1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продаж...

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000004 от 10.03.2019 22:54:39

Записать и закрыть    Обновить    Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1)    Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

№	Содержание	Доходы	Расходы	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Организ...	Вид расхода	Строка документа
			в т.ч. входящий		Расходы всего		Первичный документ	Табличная часть
4	Оплачено с банковского счета поставщику "Принципал" по договору "№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу".				91 800,00	Шторкин дом ООО	10.03.2019, № 4	

## Анализ субконто

← → ☆ Анализ субконто Контрагенты за 1 квартал 2019 г. ООО "Шторкин дом"

Период: 01.01.2019 – 31.03.2019 Контрагенты Шторкин дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

ООО "Шторкин дом"								
Анализ субконто Контрагенты за 1 квартал 2019 г.								
Контрагенты Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Агент на продажу услуг на проживание	БУ НУ Коп.			113 400,00	113 400,00			
76	БУ НУ Коп.			113 400,00	113 400,00			
76.09	БУ НУ Коп.			113 400,00	113 400,00			
Домашний интерьер	БУ НУ Коп.			216 000,00	216 000,00			
62	БУ НУ Коп.			108 000,00	108 000,00			
62.01	БУ НУ Коп.			108 000,00	108 000,00			
УСН	БУ Коп.			108 000,00	108 000,00			
УСН.02	БУ Коп.			108 000,00	108 000,00			
Принципал	БУ НУ Коп.			124 200,00	124 200,00			
76	БУ НУ Коп.			124 200,00	124 200,00			
76.09	БУ НУ Коп.			124 200,00	124 200,00			
<b>Итого</b>	<b>БУ НУ Вал. Коп.</b>			<b>453 600,00</b>	<b>453 600,00</b>			

## 8. КУДИР

← → ☆ Книга доходов и расходов за 1 квартал 2019 г.

1 квартал 2019 г. Шторкин дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Сохранить... 0,00 Еще

Титульный лист					
I. Доходы и расходы					
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Регистрация Содержание операции	Сумма		
			Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	
1	2	3	4	5	
1	01.03.2019, № 89	Получен отчет комиссионера "Агент на продажу услуг на проживание" по договору "№2 от 01.01.2019 С комиссионером (агентом) на продажу"; вознаграждение комиссионера зачтено из выручки от реализации.		5 400,00	
2	07.03.2019, № 1	Оказаны посреднические услуги в торговле (комиссионное вознаграждение); комитент "Принципал" по договору "№1 от 01.03.2019 С комитентом (принципалом) на продажу". Комиссионное вознаграждение удержано из выручки комитента.	16 200,00		
Итого за I квартал			16 200,00	5 400,00	