

1. Учетная политика

← → ☆ **Настройки налогов и отчетов**

Организация: Шторкин Дом ООО

Система налогообложения

УСН

Страховые взносы

Транспортный налог

[Все налоги и отчеты \(еще 15\)](#)

Упрощенная система налогообложения (УСН)

[История изменений](#)

Ставка налога: %

✓ Учет по видам деятельности

Порядок отражения авансов от покупателя:

Порядок признания расходов
 События (хозяйственные операции), выполнение которых необходимо для признания расходов уменьшающими налоговую базу по единому налогу:

Материальные расходы:

- Поступление материалов
- Оплата материалов поставщику
- Передача материалов в производство

Дополнительные расходы, включаемые в себестоимость:

- Поступление дополнительных расходов
- Оплата поставщику
- Списание запасов

Расходы на приобретение товаров:

- Поступление товаров
- Оплата товаров поставщику
- Реализация товаров
- Получение дохода (оплаты от покупателя)

Таможенные платежи:

- Ввоз товаров оформлен
- Таможенные платежи уплачены
- Товары списаны

Входящий НДС:

- НДС предъявлен поставщиком
- НДС уплачен поставщику
- Приняты расходы по приобретенным товарам (работам, услугам)

2. Поступление товара в АТТ

← → ☆ **Поступление товаров: Накладная 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06**

Провести в закрыть | Записать | Провести | Печать | Создать на основании | ЗДО

Накладная №: от: Оригинал получен

Номер: от: Организация:

Контрагент: Склад:

Договор: Расчеты:

Счет на оплату: [Грузоотправитель и грузополучатель](#)
[НДС сверху, НДС включен в стоимость](#)

N	Код	Артикул	Номенклатура	Мест	Единица	К	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Номер ГТД	Страна происхождения
1	00-00000040		Шторы		шт	1,000	120,000	900,00	108 000,00	20%	21 600,00	129 600,00		
2	00-00000008		тесьма		шт	1,000	100,000	50,00	5 000,00	20%	1 000,00	6 000,00		

Счет-фактура: [?](#)

Всего: 135 600,00 руб. НДС (в т.ч.) 22 600,00

Проводки по документу

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (4) Расходы при УСН (2)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
10.01.2019	41.11 Коп.	120,000 60.01	129 600,00
	1 Шторы	Домашний интерьер	Поступление товаров по ак.д. 25 от 10.01.2019
	Акт	Без договора	
	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	
10.01.2019	41.11 Коп.	100,000 60.01	6 000,00
	2 тесьма	Домашний интерьер	Поступление товаров по ак.д. 25 от 10.01.2019
	Акт	Без договора	
	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	
10.01.2019	41.11 Коп.	42.01	50 400,00
	3 Шторы	Шторы	Поступление товаров по ак.д. 25 от 10.01.2019
	Акт	Акт	
	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	
10.01.2019	41.11 Коп.	42.01	19 000,00
	4 тесьма	тесьма	Поступление товаров по ак.д. 25 от 10.01.2019
	Акт	Акт	
	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (4) Расходы при УСН (2)

N	Вид движения	Статусы оплаты расходов ...	Расчетный документ	Партия (доку...)	Вид расхода	Элемент рас...	Статусы пар...	Счет уч...	Валюта	Договор кон...	Отражение в...	Номер строки документа	
+	1	Приход	Не списано, не оплачено	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление...	Номенклатура	Шторы	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	1
+	2	Приход	Не списано, не оплачено	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление...	Номенклатура	тесьма	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	2

3. Оплата поставщику товаров

← → ☆ Списание с расчетного счета 0000-000049 от 20.01.2019 12:00:02

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Создать на основании Чек

Дата: 20.01.2019 12:00:02 Счет учета: 51

По документу №: от: Организация: Шторкин Дом ООО

Вид операции: Оплата поставщику Банковский счет: 4070281065600001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)

Получатель: Домашний интерьер

Сумма: 135 600,00 руб. Разбить платеж

Договор: Без договора Счет расчетов: 60.01 Счет авансов: 60.02

Счет на оплату: Погашение задолженности: По документу

Ставка НДС: 20% Документ: Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019

Сумма НДС: 22 600,00

Статья расходов: Оплата поставщикам (подрядчикам)

Назначение платежа: Оплата по договору Без договора
Сумма 135600-00
В т.ч. НДС(20%) 22600-00

Подтверждено выпиской банка: Платежное поручение не требуется (документ исполнен банком)

Проводки по документу

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000049 от 20.01.2019 12:00:02

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расходы при УСН (4)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
20.01.2019	60.01	51	135 600,00
	1 Домашний интерьер	4070281065600001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	Оплата по договору Без договора по ак.д. от
	Без договора	Оплата поставщикам (подрядчикам)	
	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06		

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000049 от 20.01.2019 12:00:02

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расходы при УСН (4)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. взысканий НДС	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Расходы всего	Организация	Вид расхода	Строка документа	Этап проведения	Контрагент
1	Оплачено с банковского счета поставщику "Домашний интерьер" по договору "Без договора"					135 600,00	Шторкин Дом ООО	Первичный документ	20.01.2019, № 49	1	Договор

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000049 от 20.01.2019 12:00:02

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) | Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) | **Расходы при УСН (4)**

N	Вид движения	Статусы оплаты расходов	Расчетный документ	Партия (доку...)	Вид расхода	Элемент рас...	Статусы пар...	Счет уч...	Валюта	Договор кон...	Отражение в...	Номер строки документа
- 1	Расход	Не списано, не оплачено	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление	Номенклатура	Шторы	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	1
- 2	Расход	Не списано, не оплачено	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление	Номенклатура	тесма	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	2
+ 3	Приход	Не списано	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление	Номенклатура	Шторы	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	1
+ 4	Приход	Не списано	Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	Поступление	Номенклатура	тесма	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимается	2

4. Отчет о розничных продажах

← → ☆ Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 (Розничный магазин)

Провести и закрыть | Записать | Провести | АТ КТ | Справка-отчет кассира (КМ-Б) | Выгрузить в ЕГАИС | Создать на основании

Номер: 0000-000004 от: 01.03.2019 12:00:01 | Счет кассы: 90.01

Склад: АТ | Организация: Шторкин Дом ООО

Статья ДДС: Розничная выручка | Тип цен: Розничная (Документ без НДС)

Товары (3) | Возвраты | Агентские услуги | Продажа сертификатов | **Безналичные оплаты (1)** | Возврат безналичной оплаты

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Счет учета	Счет доходов	Субkonto	Счет расходов	Номер ГТД	Страна происхождения
1	Шторы	1,000	1 500,00	1 500,00	41.11	90.01.1		90.02.1		
2	тесма	2,000	250,00	500,00	41.11	90.01.1	Основная номенклатурная с...	90.02.1		
3	Стя	3,000	1 100,00	3 300,00	41.11	90.01.1	Основная номенклатурная с...	90.02.1		

← → ☆ Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 (Розничный магазин)

Провести и закрыть | Записать | Провести | АТ КТ | Справка-отчет кассира (КМ-Б) | Выгрузить в ЕГАИС

Номер: 0000-000004 от: 01.03.2019 12:00:01 | Счет кассы: 50.01

Склад: АТ | Организация: Шторкин Дом ООО

Статья ДДС: Розничная выручка | Тип цен: Розничная (Документ без НДС)

Товары (3) | Возвраты | Агентские услуги | Продажа сертификатов | **Безналичные оплаты (1)** | Возврат безналичной оплаты

N	Вид оплаты	Сумма
1	VIZA	2 300,00

Всего: 5 300,00 руб. Итого оплаты: 2 300,00 руб.

Движение документа

Движения документа: Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 12:00:01

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движимого документа)

Бухгалтерский и налоговый учет Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расшифровка КУДиР (2) Прочие расчеты (1) Расходы при УСН (4)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
01.03.2019	90.02.1	41.11	1 500,00
	1 <->	Шторы	Реализация товаров в розницу
		Атт	
		Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	
01.03.2019	90.02.1	41.11	500,00
	2 Основная номенклатурная группа	тесма	Реализация товаров в розницу
		Атт	
		Поступление (акт, накладная) 0000-000047 от 10.01.2019 12:00:06	
01.03.2019	90.02.1	41.11	3 300,00
	3 Основная номенклатурная группа	Стол	Реализация товаров в розницу
		Атт	
		Поступление (акт, накладная) 0000-000048 от 10.02.2019 12:00:00	
01.03.2019	62.P	90.01.1	1 500,00
	4 Атт	<->	Реализация товаров
		Без НДС	
		Шторы	
01.03.2019	62.P	90.01.1	500,00
	5 Атт	Основная номенклатурная группа	Реализация товаров
		Без НДС	
		тесма	
01.03.2019	62.P	90.01.1	3 300,00
	6 Атт	Основная номенклатурная группа	Реализация товаров
		Без НДС	
		Стол	
01.03.2019	57.03	62.P	2 300,00

Движения документа: Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 12:00:01

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движимого документа)

Бухгалтерский и налоговый учет Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расшифровка КУДиР (2) Прочие расчеты (1) Расходы при УСН (4)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий НДС	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Расходы всего	Организация	Вид расхода	Строка документа	Этап проведения	Контрагент	
1	Реализованы товары (услуги) розничным покупателям в торговой точке Атт. Себестоимость товаров включена в расходы.	3 000,00	1 200,00		3 000,00		Шторы Дом ООО	Номенклатура	01.03.2019, № 4	1	1	Договор

Движения документа: Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 12:00:01

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движимого документа)

Бухгалтерский и налоговый учет Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расшифровка КУДиР (2) Прочие расчеты (1) Расходы при УСН (4)

N	Вид расхода	Содержание	Графа 7	Организация	Строка документа	Строка расхода	Первичный документ	Документ оплаты	Этап проведения
1	Номенклатура	ТМЦ, учтенные на счете "41.11" - Оплачено поставщику "Домашний рынок"	1 000,00	Шторы Дом ООО	1	1	01.03.2019, № 4	Списание с расчетного счета 0000-000048 от 20.01.2019	1
2	НДС по приобретенным...	Расходы на оплату НДС, предельного поставщиком.	200,00	Шторы Дом ООО	1	2	01.03.2019, № 4	Списание с расчетного счета В...	1

Движения документа: Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 12:00:01

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движимого документа)

Бухгалтерский и налоговый учет Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расшифровка КУДиР (2) Прочие расчеты (1) Расходы при УСН (4)

N	Вид движения	Счет учета	Контрагент	Расчетный документ	Договор контрагента	Сумма	Этап проведения
1	Приход	57.03	БАНКА ВТБ (ПАО)	Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01...	Эквайринга	2 300,00	

Движения документа: Отчет о розничных продажах 0000-000004 от 01.03.2019 12:00:01

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движимого документа)

Бухгалтерский и налоговый учет Книга учета доходов и расходов (раздел 1) (1) Расшифровка КУДиР (2) Прочие расчеты (1) Расходы при УСН (4)

N	Вид движения	Статус оплаты рас...	Расчетный документ	Партия (документ ...)	Вид расхода	Элемент расхода	Статусы партий ...	Счет учета	Валюта	Договор контрагента	Отражение в НУ	Номер строки документа	Реализованы докуме...	Кд
1	Расход	Не списано	Поступление (акт, ...)	Поступление (акт, ...)	Номенклатура	Шторы	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимаются	1	Списание с расчет...	
2	Расход	Не списано	Поступление (акт, ...)	Поступление (акт, ...)	Номенклатура	тесма	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимаются	2	Списание с расчет...	
3	Расход	Не списано, не опла...	Поступление (акт, ...)	Поступление (акт, ...)	Номенклатура	Стол	Купленные	41.11	руб.	Без договора	Принимаются	1		
4	Приход	Не оплачено	Поступление (акт, ...)	Отчет о розничных...	Номенклатура	Стол	Проданные (сли...	41.11	руб.	Без договора	Принимаются	1		

5. Поступление оплаты от покупателя на расчетный счет

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000027 от 02.03.2019 0:00:02

Провести и закрыть Записать Провести Ат Кт Создать на основании ▾ Чеки

Дата: 02.03.2019 0:00:02 Счет учета: 51

По документу №: от: Организация: Шторкин Дом ООО

Вид операции: Поступление по платежным картам Банковский счет: 40702810656000001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)

Плательщик: БАНКА ВТБ (ПАО)

Сумма без комиссии: 2 070,00 руб. [Разбить платеж](#)

Комиссия: 230,00

Счет расчетов: 57.03 Счет затрат: 91.02

Статья доходов: Оплата от покупателей Прочие доходы и расходы: Расходы на услуги банков

Договор: Эквайринг Реализуемые активы:

Подразделение:

Назначение платежа: Поступление по договору эквайринга от 10.01.2019 г.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000027 от 02.03.2019 0:00:02

Записать и закрыть Обновить Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел 9 (1)) Прочие расчеты (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
02.03.2019	51	57.03	2 070,00
	1 40702810656000001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	БАНКА ВТБ (ПАО)	
	Оплата от покупателей	Эквайринг	Поступление по договору эквайринга от 10.01.2019 г. по эк.д. от
02.03.2019	91.02	57.03	230,00
	2 Расходы на услуги банков	БАНКА ВТБ (ПАО)	
	<...>	Эквайринг	Поступление по договору эквайринга от 10.01.2019 г. по эк.д. от

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000027 от 02.03.2019 0:00:02

Записать и закрыть Обновить Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел 9 (1)) Прочие расчеты (1)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий НДС	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Организация	Вид расхода	Строка документа	Этап проведения	Контрагент
1	Заключена выручка от продаж по платежным картам (Банковским кредитам) Банком-эквайром "БАНКА ВТБ (ПАО)" по договору "Эквайринг". Комиссия Банка на сумму 230,00 руб. включена в расходы.	2 300,00	230,00		2 070,00	Шторкин Дом ООО	Первичный документ	Табличная часть	1	Договор

Анализ состояния и... Оборотно-сальдова... Поступление (акты, ... Счета с розничных... Книга доходов и ра... Банковские выписки Движения докумен... Отчет о ...0000-000004 Движения докумен... Поступл. ...0000-000027 Движения докумен... x

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000027 от 02.03.2019 0:00:02

Записать и закрыть Обновить Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел 9 (1)) Прочие расчеты (1)

N	Вид движения	Счет учета	Контрагент	Расчетный документ	Договор контрагента	Сумма	Этап проведения
-	1	Расход	БАНКА ВТБ (ПАО)	Отчет о розничных продажах 0000-000004 от ...	Эквайринг	2 300,00	

6. Поступление наличной оплаты

← → ☆ Поступление наличных 0000-000008 от 01.03.2019 12:00:02

Провести и закрыть

Записать

Провести

ДТ КТ

Приходный кассовый ордер (КО-1)

Создать на основании

📄

✎

Чек

Номер: 0000-000008 от: 01.03.2019 12:00:02 Счет учета: 50.01

Вид операции: Розничная выручка Организация: Шторкин Дом ООО

Склад: Атт

Сумма: 3 000,00 Валюта: руб. Разбить платеж

Ставка НДС: Без НДС

Сумма НДС: 0,00

Статья доходов: Розничная выручка

> Реквизиты печатной формы

Комментарий: Ответственный: Татьяна

Движение документа

7. КУДИР

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

1 квартал 2019 г. Шторкин Дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Сохранить...

Титульный лист

Раздел I. Доходы и расходы за 1 кв.

Раздел II. Расходы на ОС и НМА

Раздел III. Расчет убытка

Раздел IV. Уменьшение налога

Раздел V. Уплаченный торговый сбор

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, № 4	Реализованы товары (услуги) розничным покупателям в торговой точке Атт. Себестоимость товаров включена в расходы.	3 000,00	1 000,00
2	01.03.2019, № 4	Реализованы товары (услуги) розничным покупателям в торговой точке Атт. Себестоимость товаров включена в расходы. (НДС)		200,00
3	02.03.2019, № 27	Зачислена выручка от продаж по платежным картам (банковским кредитам) банком-эквайером "БАНКА ВТБ (ПАО)" по договору "Эквайринг". Комиссия банка на сумму 230,00 руб. включена в расходы.	2 300,00	230,00
Итого за I квартал			5 300,00	1 430,00