

1. Так как услуги будут приобретаться для комитента, он должен перечислить деньги. Иначе контролирующие органы могут переквалифицировать договор в договор купли-продажи. Поступление денег от Комитента (Заказчика) на закупку услуги. Поступление на расчетный счет:

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 17:00:00 *

Провести и закрыть Записать Провести **Дт Кт** Создать на основании - [Иконки]

Дата: 02.12.2019 17:00:00 Счет учета: 51

По документу №: 256 от: 02.12.2020 Банковский счет: Расчетный СБЕРБАНК руб.

Вид операции: Оплата от покупателя

Плательщик: РЕВЕРС ООО

Сумма: 3 825,83 руб. Разбить платеж

Договор: С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2014? Счет расчетов: 76.06 Счет авансов: 76.06

Ставка НДС: 20% Погашение задолженности: Автоматически

Сумма НДС: 637,64

Счет на оплату:

Статья доходов: Оплата от покупателей ?

Проводки по документу:

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 17:00:00

Записать и закрыть Обновить [Иконки]

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
02.12.2019	51	76.06	3 825,83		3 825,83
	1 Расчетный СБЕРБАНК руб. Оплата от покупателя	РЕВЕРС ООО С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019 Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 17:00:00	по вх.д. 256 от 02.12.2020		

2. Оплата поставщику за услуги для комитента:

← → ☆ Списание с расчетного счета 0000-000102 от 03.12.2019 18:00:00

Провести и закрыть Записать Провести **Дт Кт** Создать на основании - [Иконки]

Дата: 03.12.2019 18:00:00 Счет учета: 51

По документу №: 26 от: 03.12.2019 Банковский счет: Расчетный СБЕРБАНК руб.

Вид операции: Оплата поставщику

Получатель: ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО

Сумма: 3 825,83 руб. Разбить платеж

Договор: Договор на оказание услуг (с поставщиком) ? Счет расчетов: 60.01 Счет авансов: 60.02

Счет на оплату:

Ставка НДС: 20% Погашение задолженности: Автоматически

Сумма НДС: 637,64

Статья расходов: Оплата поставщикам (подрядчикам) ?

Назначение платежа: Оплата по договору Договор на оказание услуг (с поставщиком)
Сумма 3825-83
В т.ч. НДС(20%) 637-64

Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000102 от 03.12.2019 18:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
03.12.2019	60.02	51	3 825,83	3 825,83	
	1 ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	Расчетный СБЕРБАНК руб.			
	Договор на оказание услуг (с поставщиком)	Оплата поставщикам (подрядчикам)			
	Списание с расчетного счета 0000-000102 от 03.12....				

Оплата по договору Договор на оказание услуг (с поставщиком) по вх.д. 26 от ...

3. Поступление услуги от поставщика

← → ☆ Поступление: Товары, услуги, комиссия 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Печать - Создать на основании - ЭДО -

Еще - ?

Накладная №: 23 от: 09.12.2019 Склад:

Номер: 0000-000009 от: 09.12.2019 7:00:00 Расчеты: Срок 07.02.2020, 60.01, 60.02, зачет аванса автоматически НДС в сумме

Контрагент: ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО

Договор: Договор на оказание услуг (с поставщиком)

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

Добавить Перенести в "Услуги"

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Комитент
1	Транспортные услуги сторонние	1,000	3 825,83	3 825,83	20%	637,64	3 825,83	РЕВЕРС
	Услуги по доставке товаров (материалов) до сакада покупателя							С комите закупку Н

Счет-фактура: 23 от 09.12.2019

Всего: 3 825,83 руб. НДС (в т.ч.): 637,64

Проводки по документу. Так как услуга закупается для комитента, то проводка:

Дт 76.06 Комитент Кт 60.01 Поставщик

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (3) Закупленные товары комитентов (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
09.12.2019	60.01	60.02	3 825,83	3 825,83	3 825,83
	1 ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО			
	Договор на оказание услуг (с поставщиком)	Договор на оказание услуг (с поставщиком)			
	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00	Списание с расчетного счета 0000-000102 от 03.12.2019 18:00:00			
09.12.2019	76.06	60.01	3 825,83	3 825,83	3 825,83
	2 РЕВЕРС ООО	ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО			
	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019	Договор на оказание услуг (с поставщиком)			
	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00			
09.12.2019	76.06	76.06	3 825,83	3 825,83	3 825,83
	3 РЕВЕРС ООО	РЕВЕРС ООО			
	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019			
	Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 17:00:00	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00			

Зачет аванса поставщику

Услуги по доставке товаров (материалов) до сакада покупателя по вх.д. 23 от ...

Зачет аванса комитента (принципала)

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Закупленные товары комитентов (1)

N	Вид движения	Контрагент	Договор контрагента	Номенклатура	Партия	Количе...	Сумма	Сумма НДС
+ 1	Приход	РЕВЕРС ООО	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019	Транспортные услуги сторонние	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 ...	1,000	3 825,83	

4. ОСВ по счету 60 с поставщиком услуг

← → ★ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 за Декабрь 2019 г.

Период: 01.12.2019 - 31.12.2019 Счет: 60

Сформировать Показать настройки Поиск Печать Регистр учета

ООО "ТЕХНОМИР"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 за Декабрь 2019 г.
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
 Отбор: Контрагенты Равно "ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО" и Договоры Равно "Договор на оказание услуг (с поставщиком)"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Контрагенты						
Документы расчетов с контрагентом						
60			7 651,66	7 651,66		
60.01			3 825,83	3 825,83		
Договор на оказание услуг (с поставщиком)			3 825,83	3 825,83		
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО			3 825,83	3 825,83		
Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00			3 825,83	3 825,83		
60.02			3 825,83	3 825,83		
Договор на оказание услуг (с поставщиком)			3 825,83	3 825,83		
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО			3 825,83	3 825,83		
Списание с расчетного счета 0000-000102 от 03.12.2019 18:00:00			3 825,83	3 825,83		
Итого			7 651,66	7 651,66		

5. Отчет комитенту

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 (Отчет о закупках)

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании

Главное **Товары и услуги (1)** Расчеты

Номер: 0000-000001 от: 10.12.2019 16:00:00 [НДС в сумме](#)

Контрагент: РЕВЕРС ООО
 Договор: С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019

Товары услуги
 Выписывать счета-фактуры сводно
 Счет-фактура: Выписано счетов-фактур - 1, на сумму 3 825,83 руб., в том числе НДС 637,64 руб.

Всего: 3 825,83 руб. НДС (в т.ч.): 637,64

Комиссионное вознаграждение
 Способ расчета: Процент от суммы закупки
 % вознаграждения: 5,00
 Счет учета НДС: 90.03
 % НДС: 20%

Услуга по вознаграждению: Комиссионное вознаграждение
 Счет учета доходов: 44.01
 Статьи затрат: Услуги комиссионеров

Счет-фактура: 6 от 10.12.2019
 Всего: 191,29 руб. НДС (в т.ч.): 31,88

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 (Отчет о закупках)

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании

Главное **Товары и услуги (1)** Расчеты

Добавить Заполнить

N	Поставщик	Партия	Всего	НДС	СФ	Дата СФ	Номер СФ	Счет-фактура
1	ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	Поступление (акт, наклад...)	3 825,83	637,64	✓	09.12.2019	23	Счет-фактура выданный 000...

Товары и услуги
 Добавить Подбор

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Вознаграждение с НДС
1	Транспортные услуги сторонние Услуги по доставке товаров (материалов) до сакада покупа...	1,000	3 825,83	3 825,83	20%	637,64	191,29

← → ☆ Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 (Отчет о закупках)

Провести и закрыть Записать Провести Дт Кт Печать Создать на основании

Главное Товары и услуги (1) **Расчеты**

Счет расчетов: 62.01

Счет авансов: 62.02

Проводки документа. Документ формирует проводки по комиссионному вознаграждению:

Дт 62.01 Комитент (Заказчик) Кт 44.01

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Закупленные товары комитентов (1) НДС Продажи (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
10.12.2019	62.01	44.01		191,29	191,29
	1 РЕВЕРС ООО	< - >			
	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019		Оказание услуг по договору комиссии		
	Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00		Услуги комитентом		
10.12.2019	90.03	68.02	31,88		
	2 < - >	Налог (взносы), начислено / уплачено	Оказание услуг по договору комиссии		
	20%				

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Закупленные товары комитентов (1) НДС Продажи (1)

N	Вид движения	Контрагент	Договор контрагента	Номенклатура	Партия	Количество	Сумма	Сумма НДС
- 1	Расход	РЕВЕРС ООО	С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019	Транспортные услуги сторонние	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 ...	1,000	3 825,83	

← → ☆ Движения документа: Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) Закупленные товары комитентов (1) НДС Продажи (1)

N	Покупатель	Счет-фактура	Вид ценности	Ставка НДС	Дата оплаты	Документ оплаты	Событие	Дата события	Запись дополнительного листа	Корректируемый пер
1	РЕВЕРС ООО	Отчет комитенту 00...	Посреднические...	20%			Реализация	10.12.2019 16:00:00	Нет	

6. Анализ субконто по контрагенту – Комитент (Заказчик). Расчеты по счету 76.06 закрыты. Осталась дебиторская задолженность заказчика по счету 60.02 по комиссионному вознаграждению.

ООО "ТЕХНОМИР"

Анализ субконто Контрагенты, Договоры, Документы расчетов с контрагентом за Декабрь 2019

г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Договоры Равно "С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019" И Контрагенты Равно "РЕВЕРС ООО"

Контрагенты Договоры Документы расчетов с контрагентом Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
РЕВЕРС ООО			7 842,95	7 651,66	191,29	
С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019			7 842,95	7 651,66	191,29	
Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 17:00:00			3 825,83	3 825,83		
76			3 825,83	3 825,83		
76.06			3 825,83	3 825,83		
Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:00:00			3 825,83	3 825,83		
76			3 825,83	3 825,83		
76.06			3 825,83	3 825,83		
Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00			191,29		191,29	
62			191,29		191,29	
62.01			191,29		191,29	
Итого			7 842,95	7 651,66	191,29	

7. Акт сверки по комиссионному вознаграждению. Укажите комитента и договор. Укажите комитента и договор. На вкладке Счета учета расчетов укажите счет 62

← → Акт сверки расчетов с контрагентом (создание) *

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Номер: от: 31.12.2020 0:00:00 Валюта сверки: руб.

Контрагент: РЕВЕРС ООО Сверка согласована

Договор: С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.2019

Период: 01.12.2019 — 31.12.2019

По данным организации (3) По данным контрагента (3) **Счета учета расчетов (8)** Дополнительно

Добавить Заполнить

Участствует в расчетах	Счет	Наименование счета
<input type="checkbox"/>	60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками
<input checked="" type="checkbox"/>	62	Расчеты с покупателями и заказчиками
<input type="checkbox"/>	66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам
<input type="checkbox"/>	67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам
<input type="checkbox"/>	76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами
<input type="checkbox"/>	76.07	Расчеты по аренде
<input type="checkbox"/>	76.27	Расчеты по аренде (в валюте)
<input type="checkbox"/>	76.37	Расчеты по аренде (в у.е.)

В акте будут отражены только расчеты по комиссионному вознаграждению.

← → **Акт сверки расчетов с контрагентом (создание) ***

Провести и закрыть Записать Провести Печать ✎ ✉ 📄

Номер: от: 31.12.2020 0:00:00 📅 📄 Валюта сверки: руб. ▾

Контрагент: РЕВЕРС ООО ▾ 📄 Сверка согласована

Договор: С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.1... ▾ × 📄

Период: 01.12.2019 📅 — 31.12.2019 📅 ...

По данным организации (2) По данным контрагента (2) **Счета учета расчетов (8)** Дополнительно

Добавить Заполнить ▾ ⬆ ⬇

Участует в расчетах	Счет	Наименование счета
<input type="checkbox"/>	60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками
<input checked="" type="checkbox"/>	62	Расчеты с покупателями и заказчиками
<input type="checkbox"/>	66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам
<input type="checkbox"/>	67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам
<input checked="" type="checkbox"/>	76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами
<input type="checkbox"/>	76.07	Расчеты по аренде
<input type="checkbox"/>	76.27	Расчеты по аренде (в валюте)
<input type="checkbox"/>	76.37	Расчеты по аренде (в у.е.)

В акте отразятся все документы по договору

← → **Акт сверки расчетов с контрагентом (создание) *** ⋮ ×

Провести и закрыть Записать Провести Печать ✎ ✉ 📄 **Еще - ?**

Номер: от: 31.12.2020 0:00:00 📅 📄 Валюта сверки: руб. ▾

Контрагент: РЕВЕРС ООО ▾ 📄 Сверка согласована

Договор: С комитентом (принципалом) на закупку № 25 от 01.12.1... ▾ × 📄

Период: 01.12.2019 📅 — 31.12.2019 📅 ...

По данным организации (3) По данным контрагента (3) **Счета учета расчетов (8)** Дополнительно

Добавить Заполнить ▾ ⬆ ⬇ **Еще -**

N	Дата	Документ	Представление	Дебет	Кредит
1	02.12.2019	Поступление на расчетный счет 0000-000013 от 02.12.2019 ...	Перевод средств (256 от 02.12.2020)		3 825,83
2	09.12.2019	Поступление (акт, накладная) 0000-000009 от 09.12.2019 7:...	Принято (23 от 09.12.2019)	3 825,83	
3	10.12.2019	Отчет комитенту 0000-000001 от 10.12.2019 16:00:00	Принято (1 от 10.12.2019)	191,29	

Остаток на начало: 0,00 Остаток на конец: 191,29 Расхождение с контрагентом: 0,00