

1. Передача товара СДЭК. Вид договора – С комиссионером (агентом) на продажу

← → ☆ Реализация: Товары, услуги, комиссия 0000-000038 от 12.12.2019 6:22:08

Провести и закрыть | Записать | Провести | Печать | Создать на основании | Чек | ЗДО

Номер: 0000-000038 от: 12.12.2019 6:22:08 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: СДЭК Склад: Основной склад

Договор: Договор на доставку товара № 45 от 0112 Банковский счет: 4070281066600001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)

Счет на оплату: Документ без НДС

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Счет учета	Счет передачи	Номер ГТД	Страна происхождения
1	Бумага в кг	1,000	600,00	600,00	41 01	45 01		

← → ☆ Договор на доставку товара № 45 от 0112 (Договор)

Основное: Документы | Счета расчетов с контрагентами

Записать и закрыть | Записать | Печать

Вид договора: С комиссионером (агентом) на продажу Организация: Шторкин Дом ООО

Номер договора: от: Контрагент: СДЭК

Наименование: Договор на доставку товара № 45 от 0112

Комментарий:

- > Расчеты
- > НДС
- > Комиссионное вознаграждение
- > Платежный агент
- > Паддисы
- > Обеспечения обязательств
- > Дополнительная информация

Подписи | Доставка | Документ подписан

Всего: 600,00 руб.

Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000038 от 12.12.2019 6:22:08

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Расходы при УСН (2)

Дата	Дебет	Кол.	Кредит	Кол.	Сумма
12.12.2019	45.01	1,000	41.01	1,000	35 771,72
1	СДЭК		Бумага в кг		Передача товаров на комиссию
	Бумага в кг		Основной склад		
	Комплектация номенклатуры 0000-000003 от 27.09.2019 17:41:50		Комплектация номенклатуры 0000-000003 от 27.09.2019 17:41:50		

2. Отчет комиссионера о продажах. Комиссионное вознаграждение в поле Способ расчета – Не рассчитывать. Поставьте флажок – Комиссионное вознаграждение удерживать из выручки. В поле Расчеты укажите счет – 76.09

← → ☆ Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58 *

Провести и закрыть | Записать | Провести | АТ КТ | Печать | Создать на основании | ЗДО

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

Документ №: от: Организация: Шторкин Дом ООО

Номер: 0000-000006 от: 12.12.2019 6:24:58 Расчеты: за товары 76.09, 76.09, по вознаграждению 60.01, 60.02

Контрагент: СДЭК Документ без НДС

Договор: Договор на доставку товара № 45 от 0112

Товары и услуги

Всего реализация: 600,00 руб.

Всего возвраты: 0,00 руб.

Комиссионное вознаграждение

Способ расчета: Не рассчитывается Комиссионное вознаграждение удержано из выручки

% вознаграждения: 3,00 Счет затрат по вознаграждению: 44,01

Счет учета НДС: 19,04 Статьи затрат: Услуги комиссионеров

% НДС: 20%

Счет-фактура на вознаграждение: 23 от 12.12.2019

Всего: 0,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00

На вкладке Реализация указываете покупателя. Сумму комиссионного вознаграждения указываете вручную.

Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58

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

Главное | Реализация (1) | Возвраты | Движения средства (1) | Дополнительно

Добавить | Заполнить

N	Покупатель	Всего
1	Иванова Наталья Петровна	600,00

Товары | Услуги

Добавить | Подбор

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Цена передачи	Сумма передачи	Сумма вознаграждения	НДС вознаграждения	Счет учета	Счет доходов	Субъект	Счет расходов
1	Бумага в кг	1,000	600,00	600,00	600,00	600,00	24,00	4,00	95.01	90.01.1		90.02.1

Проводки документа.

Движения документа: Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (4) | Книга учета доходов и расходов (раздел 9) (1) | Расходы при УСН (2)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
12.12.2019	90.02.1	45.01 Кол.	1,000 35 771,72
	1 <.->	СДЭК Бумага в кг Комплектация номенклатуры 0000-000003 от 27.09.2019 17:41:50	Реализация отгруженных товаров
12.12.2019	60.01	76.09	24,00
	2 СДЭК Договор на доставку товара № 45 от 0112 Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58	СДЭК Договор на доставку товара № 45 от 0112 Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58	Комиссионное вознаграждение удержано из выручки
12.12.2019	76.09	90.01.1 Кол.	1,000 600,00
	3 СДЭК Договор на доставку товара № 45 от 0112 Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58	<.-> Без НДС Бумага в кг	Реализация отгруженных товаров
12.12.2019	44.01	60.01	24,00
	4 Услуги комиссионеров	СДЭК Договор на доставку товара № 45 от 0112 Отчет комиссионера (агента) о продажах 0000-000006 от 12.12.2019 6:24:58	Комиссионное вознаграждение

3. Оказанную услугу СДЭК по доставке товара до покупателя оформляете документом Поступление (акт, накладная).

Поступление услуг: Акт 0000-000051 от 12.12.2019 6:27:46

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

Акт №: 56 от 12.12.2019 | Оригинал получен

Номер: 0000-000051 от 12.12.2019 6:27:46 | Организация: Шторкин Дем ООО

Контрагент: СДЭК | Расчеты: Срок 07.01.2020, 60.01, 60.02, зачет аванса автоматический

Договор: Договор на доставку товара № 45 от 0112 | НДС в сумму, НДС включен в стоимость

Счет на оплату:

Добавить | Подбор

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Счета учета
1	Транспортные услуги		200,00	200,00	20%	39,33	200,00	44.01 Материальные затраты (услуги и работы сторонние).....
	Транспортные услуги							

Счет-фактура: 23 от 12.12.2019

Всего: 200,00 руб. НДС (в т.ч.): 39,33

Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000051 от 12.12.2019 6:27:46

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) | Расходы при УСН (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
12.12.2019	44.01	60.01	200,00
	1 Материальные затраты (услуги и работы сторонние)	СДЭК Договор на доставку товара № 45 от 0112 Поступление (акт, накладная) 0000-000051 от 12.12.2019 6:27:46	Транспортные услуги по ак.д. 56 от 12.12.2019

4. СДЭК перечислил деньги организации:

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000032 от 12.12.2019 6:41:10

Провести и закрыть | Записать | Провести | Акт | Создать на основании | Чек

Дата: 12.12.2019 6:41:10 | Счет учета: 51

По документу №: | от: | Организация: Шторкин Дом ООО

Вид операции: Оплата от покупателя | Банковский счет: 40702810656000001084, ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)

Плательщик: СДЭК

Сумма: 576,00 руб. [Разбить платеж](#)

Договор: Договор на доставку товара № 45 от 0112 | ? **Счет расчетов: 76.09** | **Счет авансов: 76.09**

Ставка НДС: Без НДС | Погашение задолженности: Автоматически

Сумма НДС: 0,00

Счет на оплату: |

Статья доходов: Оплата от покупателей | ?

Аванс в НУ: Доход УСН

Назначение платежа: |

Комментарий: | Ответственный: Татьяна

5. Я если я правильно понимаю, то в договоре с покупателем прописано, что доставку организует поставщик. Оформляете документ Реализация (акт, накладная).

← → ☆ Реализация услуг: Акт 0000-000039 от 12.12.2019 6:28:16

Провести и закрыть | Записать | Провести | Печать | Создать на основании | Чек | ЗДО

Номер: 0000-000039 | от: 12.12.2019 6:28:16 | Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: Иванова Наталья Петровна | ? | Расчеты: Срок 04.01.2020, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматический

Договор: Без договора | ? | Документ Без НДС

Счет на оплату: | ?

Добавить | Подбор

№	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Счета учета
1	Транспортные услуги		200,00	200,00	90.01.1_Основная номенклатурная группа, 90.02.1
	Транспортные услуги				

Всего: 200,00 руб.

Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000039 от 12.12.2019 6:28:16

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) | Реализация услуг (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
12.12.2019	62.01	90.01.1	200,00
	1 Иванова Наталья Петровна	Основная номенклатурная группа	Реализация услуг
	Без договора	Без НДС	
	Реализация (акт, накладная) 0000-000039 от 12.12.2019 6:28:16	Транспортные услуги	

6. В результате образуется дебиторская задолженность покупателя перед организацией. И кредиторская задолженность организации перед СДЭК.

ООО "Шторкин Дом"
Анализ субконто Контрагенты, Договоры за Декабрь 2019 г.

Отбор: Контрагенты В списке "Иванова Наталья Петровна, СДЭК"

Контрагенты Договоры Контрагенты. Документ Счет	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Иванова Наталья Петровна	БУ НУ			200,00		200,00	
Без договора	БУ НУ			200,00		200,00	
	БУ НУ			200,00		200,00	
62	БУ НУ			200,00		200,00	
62.01	БУ НУ			200,00		200,00	
СДЭК	БУ НУ			624,00	824,00		200,00
Договор на доставку товара № 45 от 0112	БУ НУ			624,00	624,00		
	БУ НУ			624,00	624,00		
60	БУ НУ			24,00	24,00		
60.01	БУ НУ			24,00	24,00		
76	БУ НУ			600,00	600,00		
76.09	БУ НУ			600,00	600,00		
Договор на доставку товара № 45 от 0112	БУ НУ				200,00		200,00
	БУ НУ				200,00		200,00
60	БУ НУ				200,00		200,00
60.01	БУ НУ				200,00		200,00
Итого	БУ НУ Вал.			824,00	824,00		

7. Оформляете документ **Корректировка долга**:

- Вид операции – Прочие корректировки;
- Дебитор – Покупатель;
- Кредитор - СДЭК

8. В результате все счета закроются

ООО "Шторкин Дом"

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за Декабрь 2019 г.

Отбор: Контрагенты В списке "Иванова Наталья Петровна; СДЭК"

Контрагенты Договоры Контрагенты.Документ Счет	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Иванова Наталья Петровна	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
Без договора	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
62	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
62.01	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
СДЭК	БУ			824,00	824,00		
	НУ						
Договор на доставку товара № 45 от 0112	БУ			624,00	624,00		
	НУ						
	БУ			624,00	624,00		
	НУ						
60	БУ			24,00	24,00		
	НУ						
60.01	БУ			24,00	24,00		
	НУ						
76	БУ			600,00	600,00		
	НУ						
76.09	БУ			600,00	600,00		
	НУ						
Договор на доставку товара № 45 от 0112	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
60	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
60.01	БУ			200,00	200,00		
	НУ						
Итого	БУ			1 024,00	1 024,00		
	НУ						
	Вал.						

9. КУДИР

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
16	12.12.2019, № 6	Получен отчет комиссионера "СДЭК" по договору "Договор на доставку товара № 45 от 0112"; вознаграждение комиссионера зачтено из выручки от реализации.	24,00	20,00
17	12.12.2019, № 6	Получен отчет комиссионера "СДЭК" по договору "Договор на доставку товара № 45 от 0112"; вознаграждение комиссионера зачтено из выручки от реализации. (НДС)		4,00
18	12.12.2019, № 32	Поступила на банковский счет оплата от покупателя "СДЭК" по договору "Договор на доставку товара № 45 от 0112".	576,00	
19	12.12.2019, № 8	Проведен взаимозачет между "Иванова Наталья Петровна"(дебитор) и "СДЭК"(кредитор); по дебиторской задолженности.	200,00	
20	12.12.2019, № 8	Проведен взаимозачет между "Иванова Наталья Петровна"(дебитор) и "СДЭК"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		166,67
21	12.12.2019, № 8	Проведен взаимозачет между "Иванова Наталья Петровна"(дебитор) и "СДЭК"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		33,33
Итого за IV квартал			800,00	224,00
Итого за год			31 100,00	56 614,00

Справка к разделу I:

010	Сумма полученных доходов за налоговый период	31 100,00
020	Сумма произведенных расходов за налоговый период	56 614,00
030	Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период	
Итого получено:		
040	- доходов (код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)	
041	- убытков (код стр. 020 + код стр. 030) - код стр. 010)	25 514

В результате доход составит 576 руб. (600-24)