

# 1. Поступление услуг Договор с поставщиком

← → ☆ **Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплатв в долларах) (Договор)**

Основное [Документы](#) [Счета расчетов с контрагентами](#)

**Записать и закрыть** Записать Печать ▾

Вид договора: С поставщиком Контрагент: Loral & Yanny Ltd

Номер договора: Контракт от: 01.02.2020

Наименование: Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплатв в долларах)

Комментарий:

> [Расчеты](#)

НДС

Организация приобретает электронные услуги у иностранного контрагента

Организация выступает в качестве налогового агента по уплате НДС

Вид агентского договора: Нерезидент (п. 2 ст.161 НК РФ)

Обобщенное наименование товаров для счета-фактуры налогового агента: Организация выставки

Заполнение ставки НДС в документах: Автоматически

> [Подписи](#)

> [Обеспечения обязательств](#)

> [Дополнительная информация](#)

← → ☆ **Поступление услуг: Акт БП00-000013 от 28.02.2020 7:00:00**

**Провести и закрыть** Записать Провести Печать - Создать на основании ЗДО - Еще - ?

Акт №: 230 от: 28.02.2020 Оригинал:  получен  
 Номер: БП00-000013 от: 28.02.2020 7:00:00 Расчеты: [Срок 28.04.2020, 60.01, 60.02, зачет аванса автоматически](#)  
 Контрагент: Loral & Yanny Ltd [НДС в сумме](#)  
 Договор: Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплатв в доллара) [?](#)  
 Счет на оплату: [?](#)  
 Есть расхождения

**Добавить** Подбор Еще -

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Счета учета
1	Организация выставки			1 117 248,90				
	Организация выставки							
				1 117 248,90	20%	186 208,15	1 117 248,90	26_АУП_Материал работы сторонние

Счет-фактура: Не требуется Всего: 1 117 248,90 руб. НДС (в т.ч.): 186 208,15

## Проводки по документу

← → ☆ **Движения документа: Поступление (акт, накладная) БП00-000013 от 28.02.2020 7:00:00**

**Записать и закрыть** Обновить Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

**Ак:** Бухгалтерский и налоговый учет (2) НДС предъявленный (1)

Еще -

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
28.02.2020	26	60.01	931 040,75	931 040,75	931 040,75
	1 АУП	Loral & Yanny Ltd			
	Материальные затраты (услуги и работы сторонние)	Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплатв в до... Поступление (акт, накладная) БП00-000013 от 28.0...	Организация выставки по вх.д. 230 от 28.02.2020		
28.02.2020	19.04	76.НД	186 208,15		
	2 Loral & Yanny Ltd	Loral & Yanny Ltd			
	Поступление (акт, накладная) БП00-000013 от 28.0...	Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплатв в до... Организация выставки по вх.д. 230 от ...			

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) БП00-000013 от 28.02.2020 7:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2) НДС предъявленный (1)

N	Вид	Счет-фактура	Вид ценности	Ставка НДС	Счет учета НДС	Поставщик	Д. Договор контрагента	И. Сумма без НДС	НДС	Дата события	Событие
Pr...	Поступление (акт, накладн...		Налоговый агент (ин...	20%	19.04	Loral & Yanny Ltd	Контракт от 01.02.2020 (договор в р...	931 040,75	186 208,15	28.02.2020 7:00:00	Предъявлен НДС Поста

## 2. Оплата поставщику.

### Договор с поставщиком

← → ☆ Контракт налоговый агент (Договор)

Основное **Документы** Счета расчетов с контрагентами

Записать и закрыть Записать Печать

Вид договора: С поставщиком Контрагент: Loral & Yanny Ltd

Номер договора: Контракт налоговый агент от: . .

Наименование: Контракт налоговый агент

Комментарий:

#### Расчеты

Цена в: USD Оплата в: руб. USD

Тип цен:

Установлен срок оплаты

- НДС
- Организация приобретает электронные услуги у иностранного контрагента
- Организация выступает в качестве налогового агента по уплате НДС

Вид агентского договора: Нерезидент (п. 2 ст.161 НК РФ)

Обобщенное наименование товаров для счета-фактуры налогового агента: Организация выставки

Заполнение ставки НДС в документах: Автоматически

← → ☆ Списание с расчетного счета БП00-000012 от 28.05.2020 18:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Чек

Дата: 28.05.2020 18:00:00 Счет учета: 51

По документу №: 236 от: 28.05.2020 Банковский счет: Расчетный СБЕРБАНК руб.

Вид операции: Уплата налога

Налог: НДС

Вид обязательства: Налог

Получатель: ИФНС России № 23 по г.Москве  
68.32\_Loral & Yanny Ltd

Сумма: 186 208,15 руб.

Статья расходов: Прочие налоги и сборы

Назначение платежа: Налог на добавленную стоимость за 1 квартал 2020 года

Подтверждено выпиской банка: Платежное поручение не требуется (документ исп...

Комментарий:

Отражение в бухгалтерском учете

Счет учета: 68.32

Налог на добавленную стоимость за 1 квартал 2020 года

Добавить Заполнить Подбор

Контрагент	Договор	Документ	Сумма, руб.
Loral & Yanny Ltd	Контракт налоговый агент	Списание...	186 208,15

OK Отмена

### Движение документа

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета БП00-000011 от 26.05.2020 18:00:00

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
26.05.2020	91.02	52 USD	74 308,60	74 308,60	
	1 Курсовые разницы < >	текущий СБЕРБАНК USD	Переоценка валютных остатков		
26.05.2020	60.22 USD	13 004,12 52 USD	13 004,12	931 045,58	931 045,58
	2 Loral & Yanny Ltd	текущий СБЕРБАНК USD	Оплата по договору	Контракт налоговый агент по вх.д. 2568 от 26.05.2020	
	Контракт налоговый агент	Оплата поставщикам (подрядчикам)			
	Списание с расчетного счета БП00-000011 от 26.05.2020 18:00:00				

### 3. Корректировка долга. Перенос долга с одного договора на другой.

← → ☆ Операция БП00-000006 от 28.05.2020 20:00:00

Записать и закрыть Записать Бухгалтерская справка

Номер: БП00-000006 от: 28.05.2020 20:00:00 Сумма операции: 931 045,75

Содержание: Перенос долга с одного счena на другой.

Добавить

N	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
1	60.01	60.22 USD	931 045,75	931 045,75	931 045,75
	Loral & Yanny Ltd	Loral & Yanny Ltd			
	Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплате в долларах)	Контракт налоговый агент			
	Поступление (акт, накладная) БП00-000013 от 28.02.202...	Списание с расчетного счета БП00-000011 от 26.05.2020 ...			

### 4. На основании документа Списание с расчетного счета оформите счет-фактуру

← → ☆ Счет-фактура выданный налогового агента 15 от 26.05.2020 \*

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании

Счет-фактура №: БП00-0000015 от: 26.05.2020 21:00:00

Контрагент: Loral & Yanny Ltd

Документ-основание: Списание с расчетного счета БП00-000011 от 26.05.2020

Договор: Контракт налоговый агент

Платежный документ №: от: . . .

Расшифровка суммы по ставкам НДС

Добавить

N	Номенклатура	Содержание услуги, доп. сведения	Сумма	% НДС	НДС
1	Организация выставки		1 117 254,70	20/120	186 208,15
Всего:			1 117 254,70 руб.	Сумма без НДС: 931 045,58	Сумма НДС: 186 208,15

Код вида операции: 06 ... Налоговый агент, ст. 161 НК

### Используя ручную корректировку в счете 76.НА замените договор (укажите в рублях)

← → ☆ Движения документа: Счет-фактура выданный БП00-0000015 от 26.05.2020 21:00:00 \*

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Журнал учета счетов-фактур (1) НДС Продажи (1)

Добавить

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
26.05.2020	76.НА	68.32	186 208,15		
	1 Loral & Yanny Ltd	Loral & Yanny Ltd	НДС		
	Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплате в долларах)	Контракт налоговый агент			
	Списание с расчетного счета БП00-000011 от 26.05.2020 18:00:00				

### 5. Анализ субконото по контрагенту

★ Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 1 полугодие 2020 г.

Период: 01.01.2020 – 30.06.2020 Контрагенты

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

**ООО "ТЕХНОМИР"**  
**Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 1 полугодие 2020 г.**  
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)  
 Отбор: Контрагенты Равно "Loral & Yanny Ltd"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>Loral &amp; Yanny Ltd</b>			2 048 299,48	2 234 502,80	5,00	186 208,32
Контракт налоговый агент			931 045,58	1 117 253,90		186 208,32
60			931 045,58	931 045,75		0,17
60.22			931 045,58	931 045,75		0,17
Обороты за 26.05.20			931 045,58		931 045,58	
Обороты за 28.05.20	931 045,58					0,17
68				931 045,75		0,17
68.32				186 208,15		186 208,15
Обороты за 26.05.20				186 208,15		186 208,15
Обороты за 28.05.20				186 208,15		186 208,15
Контракт от 01.02.2020 (договор в руб. оплат в долларах)			1 117 253,90	1 117 248,90	5,00	
60			931 045,75	931 040,75	5,00	
60.01			931 045,75	931 040,75	5,00	
Обороты за 28.02.20				931 040,75		931 040,75
Обороты за 28.05.20		931 040,75	931 045,75		5,00	
76			186 208,15	186 208,15		
76.НА			186 208,15	186 208,15		
Обороты за 28.02.20				186 208,15		186 208,15
Обороты за 26.05.20		186 208,15	186 208,15			
<b>Итого</b>			<b>2 048 299,48</b>	<b>2 234 502,80</b>	<b>5,00</b>	<b>186 208,32</b>

Образовавшиеся остатки на счетах 60.22 и 60.01 за счет пересчета в валюту спишите документом Операция, введенная вручную.