

Расчет налога при УСН за 9 месяцев 2024 в 1С

18.10.2024

Ответы на вопросы из чата семинара

Вопрос

Наталья (25): ??? Авто приобретается в лизинг без дисконтирования. НДС в одном квартале к распределению, в другом НДС к вычету, в третьем НДС на стоимость. Есть ли какая-нибудь информация как поступать в такой ситуации, чтобы после выкупа авто закрылись все задействованы счета?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Подобный вопрос обсуждали здесь, посмотрите, пожалуйста:

[Раздельный учет НДС при лизинге у лизингополучателя, если объект на его балансе](#)

[Декларация по НДС за 3 квартал 2024 в 1С — форма, сроки сдачи](#)

[Уведомление о запрете \(отмене запрета\) приема деклараций по НДС в 1С](#)

[Налоговики рассказали о частых ошибках при заполнении декларации по НДС](#)

[Реализация на экспорт в ЕАЭС товаров физическим лицам через интернет-магазин в 1С](#)

[НДС при реализации товаров на территории ЕАЭС через электронные торговые площадки](#)

[Счет-фактура и УПД с 01.10.2024 — образец, пример заполнения](#)

[Журнал учета счетов-фактур за 3 квартал 2024 в 1С](#)

[Декларация по косвенным налогам в 3 квартале 2024 в 1С](#)

[Сервис сверки с контрагентами 1С:Сверка 2.0 — как настроить](#)

Вопрос

Оксана (2): ? Добрый день. Если при заполнении книги покупок заполняются СФ, по которым нет остатка по счету 19. Думаю это ошибки прошлых периодов. Если исправляю через операцию вручную во вкладке регистры, то данные попадают в декларацию. Как исправить эти ошибки?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите, пожалуйста, материал по теме:

[Ошибка: входящий НДС неправильно попадает в документ Формирование книги покупок в 1С](#)

[Универсальный отчет для проверки зависшего НДС в 1С](#)

Вопрос

Ирина (19): Добрый день. При продаже товара в розницу есть возмещение чека ТАКС ФРИ через оператора, какие разделы заполнять в декларации? спасибо.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Подобный вопрос обсуждали здесь, посмотрите, пожалуйста:

[Учет по Tax Free в 1С](#)

[Продажа физлицу нерезиденту и возмещение НДС по чеку такс-фри в 1С](#)

Вопрос

светлана (15): Предприятие возводит новый цех, покупается оборудование, но в эксплуатацию пока не вводится. НДС по такому оборудованию можно ли возместить из бюджета?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите, пожалуйста, материал по теме: [Когда можно принять к вычету НДС по основным средствам и нематериальным активам в 1С?](#)

Вопрос

Елена (29): ?? Оплатили вознаграждение платежному агенту нерезиденту (УЗБЕКИСТАН) за оплату товара импортеру (Китай). Являемся ли мы налоговыми агентами по уплате НДС И НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите, пожалуйста, материал по теме: [Расчеты с иностранным поставщиком через посредника в 1С](#)

Вопрос

Светлана _V: ??? Нужно ли выравнять доходы за текущий период по налогу на прибыль (доход за 9 мес. минус доход за полугодие) и налоговую базу по НДС за третий квартал? Сейчас СБИС выдаёт ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ, что разница в рубль?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Налоговая такую проверку делает. Но рубль, это, наверное, не критично. Хотя, понять причину будет полезно

Вопрос

Светлана (16): 25.09.2024г Организация подписала Соглашение о предоставлении из бюджета субсидии по лизинговому оборудованию. 03.10.2024 поступили деньги. Восстановление НДС по данной субсидии нужно провести от 25.09.24 или, когда поступили деньги на расчетный счет 03.10.24? Просто это два разных периода.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Подобный вопрос обсуждали здесь, посмотрите, пожалуйста: [Восстановление НДС по субсидии на лизинг, если субсидия без НДС в 1С](#)

Вопрос

Светлана _V: Округление. Корректировать в декларации можно вручную?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Из-за округления я бы не стала корректировать, это объяснимо.

Вопрос

Надежда (11): ??? Где взять таблицу для заполнения 68 счета для тройной проверки НДС

Ответ консультанта БухЭксперт8

[Тройная проверка декларации по НДС в 1С – БУ, НУ по НДС, Декларация](#)

Вопрос

Наталья (19): ??? Как сформировать исправления по декларации НДС, если обнаружили при сверки что в 3 кв 2023 г провели сами ошибочно СФ с неверной суммой - ошибся бухгалтер завысил сумму. Как исправить теперь у себя?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите, пожалуйста, материал по теме: [Завышены расходы по услугам поставщика прошлого года. Исправление несущественной ошибки после подписания отчетности в 1С](#)

Вопрос

Ирина (4): ???Здравствуйте! Приобрели мониторы (прослеживаемый товар) для производственных нужд в июле и сентябре 2024г. В программе 1с в документах "поступление" в графе РНПТ стоит значок "отправлено на проверку" до настоящего времени. Пыталась проверить на сайте ИФНС, который работает в тестовом режиме, и пишет, что "Введенный регистрационный номер партии товара не найден". В связи с чем очень беспокоит будут ли проблемы при отправке декларации по НДС? Отказ в приёме декларации?

Ответ консультанта БухЭксперт8

По декларации проблем не должно быть. Посмотрите также [Покупатель не нашел РНПТ в системе ФНС? Это не всегда ошибка](#)

Вопрос

Наталья (19): у нас собственная ошибка. не будет корректировочной СФ от поставщика

Ответ консультанта БухЭксперт8

Поняла, тогда посмотрите [Исправление собственной ошибки в сумме по документу поступления прошлого периода в 1С](#)

Вопрос

Ольга (24): ??? Приобрели прослеживаемый товар. При проверке сервисом выдалась ошибка, что номер не найден в базе ИФНС. Обратились к поставщику, он сказал, что такой же РНПТ дал его поставщик. Должны ли мы что-то предпринять или сдаем НДС с таким РНПТ как есть?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Значит сдаете как есть. Посмотрите еще [Покупатель не нашел РНПТ в системе ФНС? Это не всегда ошибка](#)

Вопрос

Сергей: ????? За квартал не идет выручка по декларации НДС и по Декларации Налог на прибыль, 88 т.р. С чего начать поиск причины?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Подобный вопрос обсуждали здесь, посмотрите, пожалуйста: [Как найти расхождение налоговых баз по НДС и прибыли в 1С](#)

Вопрос

Надежда (11): ??? Вопросы по заполнению 7 раздела декларации по НДС и Отчет по прослеживаемому товару

Ответ консультанта БухЭксперт8

Уточните, какие именно вопросы

Вопрос

Надежда (11): Какой отчет заполняем и сдаем по прослеживаемости товара. 1. Купили холодильник для пользования в организации. 2. при производстве товара (АкваТорнадо) для продажи используем импортные насосы. сдаем отчет или данные передаем в декларации по НДС.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Зависит от вашей системы налогообложения. На УСН всегда отчет, на ОСНО зависит от операции - если она отражается в Декларации по НДС, то и РНПТ там же. Посмотрите [Отчетность по прослеживаемости на ОСН за 3 квартал 2024 в 1С](#) и [Отчетность по прослеживаемости на УСН за 3 квартал 2024 в 1С](#)

Вопрос

Светлана (16): Организация покупала компьютеры из комплектующих. Потом собирала компьютер и ставила на учет как малоценку. В комплектующие входили мониторы. Бухгалтер не отражал прослеживаемость по мониторам в 2022, 2023 и 1 и 2 кв 2024г. Можно ли просто подать отчет о прослеживаемости за эти периоды? Не сдавать уточненки по Декларации НДС.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Если эти данные должны были отразиться в декларации, то включить их в отчет нельзя. Должна быть декларация [Надо ли сдавать уточненку по НДС, если не заполнили реквизиты по прослеживаемости в разделе 8](#)

Вопрос

Ольга (24): ??? Поставщик никаких копий деклараций не дает, прислал только письмо от своего поставщика о том, что санкции не предусмотрены за недостоверные данные по РНТП?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Полагаю, вы сделали все, что могли. Можете только не работать больше с поставщиком, если вас такое положение дел не устраивает. Санкций пока нет в 2024 [Простая математика от ФНС: считаем штрафы за ошибки с прослеживаемостью \(архив\)](#)

Вопрос

Ирина (27): У нас корректировка по ДТ (импорт) в сторону увеличения, какую стоимость товара надо показать в книге покупок?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите, пожалуйста, материал по теме: [Как отразить увеличение таможенной стоимости импортного товара после принятия на учет в 1С?](#)

Вопрос

Ольга (27): ??? Как сформировать уточненную декларацию по НДС, если в начале 2 квартала по покупателю отразили оплату не на тот договор, в последующем в течении квартала были и поступления ден.средств на расчет.счет и реализация выполненных работ? чтоб суммы поступлений и реализации сели на правильные договора????

Ответ консультанта БухЭксперт8

Конкретика зависит от того, к каким последствиям привели ошибки. В общем случае исправление такое:

[Ошибка во взаиморасчетах с покупателем: указан неправильный договор. Обнаружение и исправление ошибки с помощью отчета Анализ Субконто в 1С](#)

[Алгоритм проверки декларации по НДС в 1С](#)

Вопрос

Ирина (4): ???Счет-фактуру получали по ЭДО от поставщика. Запросить копию таможенной декларации?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Можно запросить [Покупатель не нашел РНПТ в системе ФНС? Это не всегда ошибка](#)

Вопрос

Ольга_А: ??? Почему-то во 2 квартале 1С не перенесла на 99 счет копейки из-за округления по НДС, так и оставила на сч. 68.02. Что делать?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Подобный вопрос обсуждали здесь, посмотрите, пожалуйста: [Регламентная операция Начисление налогов на ЕНС переносит НДС с копейками в 1С](#)

Вопрос

Лариса Николаевна: ?? Как проводить возвраты от покупателей и поставщиков? Документ "корректировка" или документ "возврат"

Ответ консультанта БухЭксперт8

[УСН, каким документом оформить возврат товара от покупателя - Корректировка реализации или Возврат в 1С](#)

Вопрос

Светлана _V: ??? Подскажите, пожалуйста, прослеживаемый товар приобрели в октябре. Организация на УСН. Отчёт о прослеживаемости до какого срока надо сдать?

Ответ консультанта БухЭксперт8

За 4 квартал, до 25.01.5

Вопрос

Лариса Николаевна: ?? Как проводить возвраты от покупателей и поставщиков? Документ "корректировка" или документ "возврат"

Ответ консультанта БухЭксперт8

[Чем отличаются документы Возврат товаров и Корректировка реализации в 1С](#)

Вопрос

Валерий Иванов: ??? В механизм проверки декл по НДС обязательно добавить: Анализ субконто "Ставки НДС", Анализ субконто номенклатурные группы (включить показатели БУ, НУ и БУ-НУ - разница по 90.01.1 должна дать сумму НДС в 90.03), Анализ счета 68.02

Ответ консультанта БухЭксперт8

Не уверена, что поняла вопрос. Мы лишь предлагаем варианты и методики, что для вас и вашего учета обязательно - решаете вы. Можно что-то не использовать, если нет необходимости

Вопрос

Светлана (8): ?? как сделать анализ субконто контрагенты чтобы были еще и договора?

Ответ консультанта БухЭксперт8

[Анализ субконто: Контрагенты и Договоры в 1С](#)

Вопрос

Лариса Николаевна: ?? Почему в книге продаж регистрация на аванс при формировании входит сумма по возврату от покупателя (продан 23.07 возвращен 19.09) в дальнейшем отгрузили 23.09и 30.09. Обязательно формировать счет-фактуру на аванс- ведь задолженности нет и аванса нет остался долг еще?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Посмотрите [Счет-фактура на аванс полученный в связи в возвратом товара от покупателя в 1с](#) Формировать или нет СФ на аванс зависит от вашей УП по НДС - в каком порядке регистрируете, прошел ли 5-ти дневный срок до отгрузки. [Настройка учетной политики по НУ в 1С: НДС](#) - Порядок регистрации счетов-фактур на аванс

Вопрос

Ольга (18): ??? Приобрели а/м по импорту. Декларацию сдала всё оплатила, всё нормально. Но при оплате утиль сбора в ФТС опять нужно оплатить НДС сумма не совпадает. ФТС говорит мы вам дадим справку и вам вернут НДС. Что-то не верится, это новый регламент??? НДС по косвенным налогам в налоговой они не видят

Ответ консультанта БухЭксперт8

Для решения вопроса понадобятся дополнительные уточнения по ситуации и законодательным нормам. Задайте, пожалуйста, вопрос тут - [Личный кабинет](#). Можно также задавать вопросы по законодательству Климовой М.А. в Комментариях под анонсом ее ближайшего семинара.

Вопрос

Людмила (4): ??? а где находится автоматическая перенумерация?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Здесь [Экспресс-проверка ведения учета по НДС в 1С](#)

Вопрос

Наталья (28): Добрый день, в анализе субконто при отдатой галке по субсчетам не разворачиваются обороты. Какие добавить настройки?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Нужно смотреть ваши настройки, чтобы сказать, что не так. Сверьте их по инструкции [Анализ субконто: Контрагенты и Договоры в 1С](#)

Вопрос

Лариса Николаевна: ?? Если покупатель 20.09 оплатил 23.09 купил товар сделал. Потом сделал частичный возврат товара 26.09 проводку дает Дт6202 Кт 6201 -6690(красным). Но 30.09. снова отправляем товар и задолженности нет перед покупателем. При формировании книги продаж пишет ошибка нет счет фактуры на аванс? Что делать ведь аванса нет?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Если считаете, что здесь СФ не надо выписывать, то можете игнорировать предупреждение

Вопрос

Мария (7): ??? При экспресс-проверке появляются копеечные ошибки по книге покупок, остатки по сч. 19, остаток НДС к вычету за старые периоды. Как почистить эти регистры, чтобы не затрагивать текущий период?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Смотря что за ошибки, бывает это не просто исправить. Посмотрите [Корректировка регистров по НДС в 1С](#)

Вопрос

Ирина (36): Добрый день! Теперь при анализе сч.68.02 мы видим только начисленный НДС, уплаты нет как раньше, так как все уплаты в ИФНС на ЕНС.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Да, но есть перенос на 68.90 вместо уплаты

Вопрос

Ольга_А: Это вопрос к ответу Медведевой Елены на мой вопрос о не переносе копеек из-за округления с 68.02сч.. Попыталась повторить рекомендацию из ответа - не помогло.

Ответ консультанта БухЭксперт8

Периодически возникают такие ошибки у кого-то. Как правило, это либо ошибка релиза, но сейчас не наблюдаем. Либо надо выполнить все рекомендации, как тут дословно [По НДС нет рег. операции Отклонение при округлении до рублей в 1С](#). Так что в первую очередь обновиться, загрузить все патчи,

потом перезакрытие. Обычно что-то из этого помогает. В совсем крайнем случае можно вручную списать [Платить ли НДС, если товар иностранному поставщику оплачивается через агента?](#)

Вопрос

Наталья (37): Как исправить расхождение по входящему сальдо 68.02 в 142 руб. (техническая несущ. ошибка прошлого периода, тянется уже больше 2-х лет)

Ответ консультанта БухЭксперт8

Если это ошибка, то, получается можно списать на 91 счет. По типу [Как отразить списание налогового сальдо старше 3 лет при переходе на ЕНС в 1С](#)

Вопрос

Ирина (3): как правильно отражать если забыли отписать реализацию 1 квартала, как отражать правильно корректировки по ЕНС? какими датами

Ответ консультанта БухЭксперт8

[Уточненная декларация по НДС на уменьшение и на увеличение при ЕНС с 2024 года в 1С](#)

Вопрос

Лариса Николаевна: ?? Возвраты от покупателей и возвраты от поставщика приходят из программы УТТ11 и садятся не как корректировка реализаций поэтому в книгу продаж и покупок не входят. Садятся по 90 счету. Это правильно, если нет, то что делать?

Ответ консультанта БухЭксперт8

По УТ нужно задать вопрос Личном кабинете, специалистам по рубрикатору УТ

Вопрос

Галина (9): С 2024 организации экспортеры должны заполнять реестр. А если экспорт в страны ЕАЭС как его заполнить, если ГТД нет?

Ответ консультанта БухЭксперт8

Реестры для ЕАЭС не нужны

Вопрос

Наталья (37): По ЕНС нет расхождений, только по 68.02 тянется

Ответ консультанта БухЭксперт8

Там речь про 68-е счета

Вопрос

Галина (9): С 2024 организации экспортеры должны заполнять реестр. А если экспорт в страны ЕАЭС как его заполнить, если ГТД нет?

Ответ консультанта БухЭксперт8

[Какой реестр сдавать в ИФНС для подтверждения ставки НДС 0% по экспорту в дальнее зарубежье в 1С?](#)