

## Учет продаж в программе Бухсофт УСНО

- [Общие вопросы](#)
- [Отгрузка товаров, работ, услуг](#)
- [Ввод оплат по продажам](#)
- [Формирование проводок](#)
- [Настройка счетов для автоматического формирования проводок](#)
- [Комиссионная торговля](#)
- [Розничная торговля](#)
- [Агентские договоры и учет у агентов](#)

### Общие вопросы

Функция **Учет продаж** предназначена для ведения учета отгрузки материалов, товаров, основных средств, нематериальных активов, продукции, выполнения работ и услуг, а также учета поступления денежных средств за реализацию указанного имущества (работ, услуг). Форма Учет продаж вызывается из меню **Учет — Учет покупок и продаж** или кнопкой «Продажи» в пиктографическом меню.

Учет продаж ведется по сделкам, которые отображаются в верхней таблице. В каждой сделке (в нижней таблице) можно ввести факт отгрузки и одну или несколько оплат за отгруженное имущество. Документы формируются автоматически.

Данные, заведенные в **Учете продаж**, автоматически попадают в разделы **Склад**, **Учет денежных средств**, **Книга доходов и расходов**. Оплата за отгруженное имущество (услуги) отражается именно в функции **Учет продаж** (закладка **Оплата**) и автоматически переносится в функцию **Учет денежных средств**.

## Отгрузка товаров, работ, услуг

Работа с формой **Учет продаж** начинается с добавления новой сделки — кнопка **"Добавить"** под верхней таблицей. Программа предложит выбрать поставщика из Справочника Контрагентов. Если контрагент в Справочнике отсутствует, то его можно тут же добавить.

После выбора контрагента в верхней таблице появится строка с номером и датой счета-фактуры. Если номер и дату нужно изменить, сделать это можно в самой таблице — двойным кликом мышки в нужном поле строки (номер или дата).

После добавления счета – фактуры, в верхней части окна **Учет продаж**, надо заполнить сведения об отгрузке и оплате данного счета-фактуры. Сделать это можно в таблице в нижней части формы – в закладках **Отгрузка** и **Оплата**.

В закладке **Отгрузка** собирается информация о реализуемом имуществе (работах, услугах).

***Внимание!** Перед добавлением товара для отгрузки в поле "Вид операции" выберите из "Справочника доходов и расходов" соответствующий вид доходной операции. При нажатии на кнопку "Добавить" программа открывает соответствующий справочник, в котором выбираете приобретаемое имущество. Для выбора нескольких наименований из Справочника нужно поставить отметку рядом с наименованием в левой части справочника, где отображается древовидная структура.*

Для автоматического подсчета итоговой суммы, налогов необходимо указать цену или стоимость. НДС - не обл. Если продается имущество, подлежащее учету на складе, то для ввода количества воспользуйтесь кнопкой **"Склад"** рядом с полем **"Количество"**. Программа откроет форму **Выбытие со склада**, в которой отражается остаток на складе в количественном и суммовом выражении. Программа автоматически рассчитывает среднюю себестоимость реализуемого имущества. Окончив оформление продажи в Справочнике, нажмите кнопку **Выбрать**. Необходимые данные автоматически перенесутся в **Учет продаж**, программа просчитает итоговую сумму с учетом выбывающего количества.

После оформления отгрузки имущества необходимо поставить **дату отгрузки**. При установке курсора в данное поле программа автоматически предложит системную дату, которую можно изменить.

***Внимание!** Если дата отгрузки не указана, то выбытие имущества со склада не произойдет.*

Если используется валютный учет, то перед добавлением первого наименования продаваемого имущества необходимо указать валютный курс (поле **"Курс"**). Цену в справочнике указываете в валюте, а программа автоматически пересчитывает итоговые суммы в рублях. После введения информации об отгружаемом имуществе курс изменить невозможно и все добавляемые виды продаваемого имущества по данной счет-фактуре будет пересчитываться по этому курсу.

## Ввод оплат по продажам

Данные об оплате по сделке вводятся в форме Учет продаж - вкладка **Оплата** в нижней таблице.

The screenshot shows the 'Учет продаж' (Sales Accounting) window. At the top, there are filters for date (01.01.2016), document type (Продажа), and customer (Покупатели). Below this is a table with columns: № док., Дата, Покупатель, Итого, Оплачено, НДС, and Приоритет. The first row shows document 0, date 01.01.16, customer 'Общество с ограниченной ответственностью "Бухсофт сервис"', and values of 0.00 for total, paid, and tax. Below the table are buttons: Добавить, Копировать, Удалить, and Аннулировать. Below these are tabs: Отгрузка, Оплата, Документы, Проводки. The 'Оплата' tab is active, showing a table with columns: Оплата, Дата, Документ, № док-та, Плательщик, В валюте, Курс, and Оплачено. The first row shows payment 51.1, date 01.01.2016, document 'Платежное поручение', document number 0, payer 'Общество с ограниченной ответственностью', amount in currency 0.00, rate 0.0000, and paid amount 0.00. At the bottom left, there are buttons: 51, 1, and Добавить, Удалить.

Если фактов оплаты несколько, используйте кнопку **Добавить** необходимое количество раз. Перед добавлением строки об оплате выберите вид оплаты – через **Банк** или через **Кассу**. Если информация об отгрузке заполнена, программа автоматически предложит сумму, на которую отгружается имущество с такой же датой. Если сумма и дата отличаются – эти изменения вводятся непосредственно в таблицу, где сформировалась строка об оплате.

Если сумма отгрузки пересчитывалась по валютному курсу, то и оплата пересчитывается по аналогичному курсу. Для этого в поле "**В валюте**" автоматически проставляется сумма отгруженного имущества в валюте, а в поле "**Курс**" - курс, по которому отгружалось имущество.

Если курс валюты на дату оплаты товара будет меньше, чем на дату их отгрузки, то программа автоматически отразит отрицательную суммовую разницу. Если курс валюты на дату оплаты товара будет больше, чем на дату его отгрузки, то программа автоматически отразит положительную суммовую разницу.

## Формирование проводок по продажам

Закладка **Проводки** предназначена для отображения информации по сформированным проводкам на основе введенных данных об отгрузке и оплате.

№	Дата	Покупатель	без НДС	НДС	Итого	Оплачено
2	13.11.13	ООО "ВЭЛМА"	88 983.05	16 016.95	105 000.00	105 000.00
			88 983.05	16 016.95	105 000.00	105 000.00

Дата	Д	Аналитика Д	К	Аналитика К	Сумма	Содержание
13.11.13	82.2	ООО "ВЭЛМА"	90.1	Услуги 18%	105 000.00	Реализовано: Услуги по догово
13.11.13	90.3	Услуги 18%	68.2		16 016.95	Начислена сумма НДС
13.11.13	90.2	Услуги 18%	20.1	Услуги по договору № 1135	88 983.05	Списана себестоимость: Услуг
13.11.13	51.1		62.2	ООО "ВЭЛМА"	105 000.00	Плата за отгруженный товар

Программа учитывает все ситуации, связанные с отгрузкой и оплатой, учитывает состояние взаиморасчетов до введения данного счета-фактуры и автоматически отражает это в проводках, если:

- дата оплаты отличается от даты отгрузки;
- сумма оплаты отличается от суммы отгрузки;
- имеется сальдо на счетах бухгалтерского учета.

Это позволяет с учетом введенных остатков и всех ранее сформированных проводок из "Журнала операций" автоматически не только сформировать такие проводки, как проводки на отгрузки материальных ценностей, но и:

- отнести перечисленные платежи в счет оплаты ранее отгруженных товаров или же к авансу;
- зачесть НДС не более выделенного;
- зачесть аванс не более полученного;

Сформированные проводки автоматически переносятся в **Журнал операций**. Перенесенные проводки нельзя редактировать в Журнале операций – только через Учет продаж. Это сделано для того, чтобы данные в Учете продаж и в Журнале операций не различались.

Чтобы изменить формулировки содержания проводок или корреспонденцию счетов, зайдите в закладку Проводки в Учете продаж и измените нужные данные прямо в таблице. После этого программа задаст вопрос: "Применить изменения ко всем операциям или к данной?". Это означает, что во всех остальных случаях формирования данных проводок будут отражаться Ваши изменения.

Основные итоговые суммы по отгруженным материальным ценностям - "без НДС", "НДС", "Итого", и оплате "Оплачено" автоматически отражаются в верхней таблице. Кроме того, программа автоматически отслеживает "Долг" по всем операциям с данным контрагентом за весь год с учетом остатков на начало года. Все долги учитываются при формировании проводок.

**Внимание!** Проводки счета-фактуры зависят от ее приоритета, т. е. расположения в пределах даты. Пользователь может менять приоритет счета-фактуры. Например, если товар оприходован и реализован в один день, то для автоматического формирования списания средней стоимости товаров необходимо, чтобы приоритет у счета фактуры в покупках был бы меньше, чем в продажах. Изменение приоритета осуществляется двойным щелчком по полю. После изменения приоритета необходимо произвести перерасчет проводок за соответствующую дату.

## Настройка счетов для автоматического формирования проводок

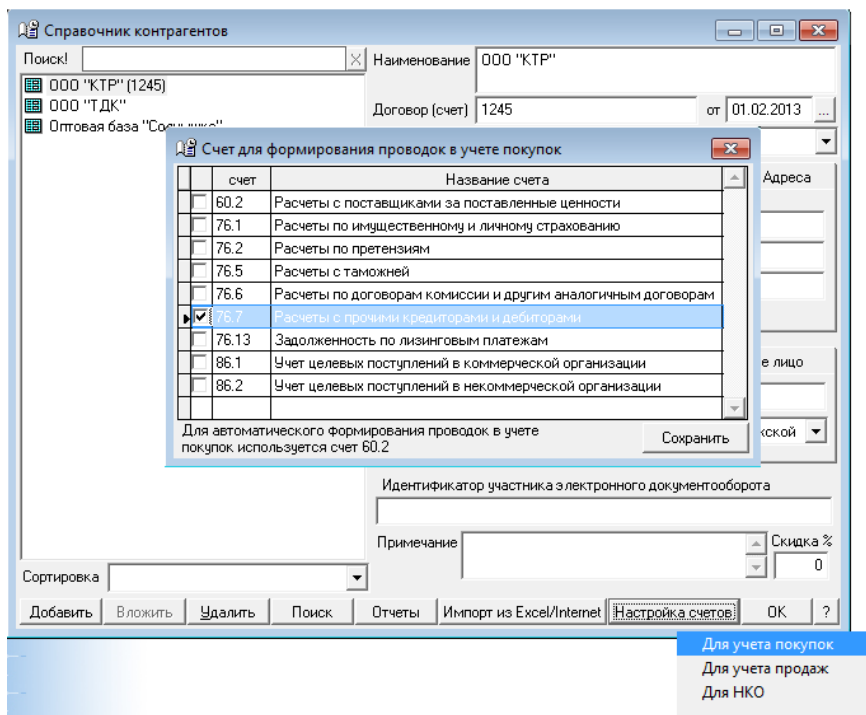
Проводки в программе в Учете покупок и Учете продаж формируются автоматически. В Учете покупок по умолчанию формирование проводок идет со счетом 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками". Используются субсчета:

- 60.1 Расчеты по авансам выданным
- 60.2 Расчеты с поставщиками за поставленные ценности

В Учете продаж по умолчанию используется счет 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками".

- 62.1 Расчеты по авансам полученным
- 62.2 Расчеты с покупателями и заказчиками

Если возникла необходимость использовать другие счета для автоматического формирования проводок, необходимая настройка осуществляется в справочнике "Контрагенты". Нужно нажать внизу кнопку "Настройка счетов" и выбрать в меню форму, для которой производится настройка (Учет покупок или Учет продаж).



Коллегии адвокатов и некоторые другие организации вводят для каждого контрагента (адвоката) собственные субсчета (к счету 76). Для того, чтобы их можно было выбирать в форме "Настройка счетов", необходимо настроить учетную политику (Учетная политика/ Общее/ Вид деятельности - справа из выпадающего списка нужно выбрать "Коллегия адвокатов").

Данная настройка не учитывается в печатной форме приказа об учетной политике и при необходимости может быть выбрана организацией с другим видом деятельности.

## Комиссионная торговля

Комиссионная торговля может быть в двух вариантах:

1. Посредник (комиссионер) участвует в расчетах, то есть средства за реализованный товар поступают от покупателей на счет (или в кассу) комиссионера, а затем посредник перечисляет эти деньги собственнику товаров (комитенту). Посредник, при этом, как правило, удерживает свое вознаграждение из денежных средств, причитающихся комитенту.
2. Посредник (комиссионер) не участвует в расчетах, то есть средства за реализованный товар поступают от покупателей на счет (или в кассу) комитента. После этого собственник перечисляет причитающееся посреднику вознаграждение за реализацию товара.

**Порядок учета комиссионного товара в программах БухСофт: УСНО:**

### 1. КОМИССИОНЕР УЧАСТВУЕТ В РАСЧЕТАХ

**Оприходование комиссионного товара.**

Учет покупок

01.01.2016 ... Год Вид документов Покупка Поставщики Авансовые отчеты Доп.поля Фильтр Отчеты ?

№ док.	Дата	Поставщик (полное название) (краткое)	НДС	без НДС	Итого	Оплачено
	01.01.16	ООО "Стройорг"	8 100.00	45 000.00	53 100.00	0.00
			8 100.00	45 000.00	53 100.00	0.00

Добавить Копировать Удалить Импорт

Приход: Оплата Док-ты Проводки Операция Поступление товаров на комиссию

Товары, работы, услуги 004.	Цена	Кол-во	без НДС	НДС	Итого
1 004. Товар	450.00	100	45 000.00	8 100.00	53 100.00

004. Добавить Править Удалить Дата прихода 23.01.2016 ...

В учете покупок в Оприходовании отражается перечень комиссионного товара по данным накладной, полученной от комитента. При этом в поле "Вид операции" необходимо выбрать позицию "Поступление товара на комиссию".

Доход	Расход	Поиск:	Используемые
Счет			
			! А ▲
		Пособие по временной нетрудоспособности за счет ФСС	✓
		Дивиденды	✓
		Выплаты работникам за счет работодателя	✓
		Выплаты работникам за счет ФСС	✓
		<b>Поступление товаров на комиссию</b>	✓ А
		Сумма НДС Л, не уменьшающая ЕН	✓
		Уплата единого налога	✓
		Выплаты работникам, не учитываемые при расчете ЕН	✓
		Оприходование товара (ЕНВД)	✓ А
		Оприходование материалов (ЕНВД) (прямые расходы)	✓ А
		Оприходование полученных услуг (ЕНВД) (косвенные расходы)	✓ А
		Отгрузка товара без отнесения на расход	✓ А
		Возврат излишне перечисленных средств (косвенные расходы)	✓ А

004 ...  Использовать в работе Добавить Удалить Править Ок

Раздел: Расходы, не учитываемые при расчете ЕН (в книге не отражаются)

Содержание: Поступление товаров на комиссию

Аналитика Товары

Программа в закладке **Операции** Учета покупок формирует записи:

Приход				Оплата				Док-ты				Проводки				Операция			
Дата	Д	Аналитика Д	К	Аналитика К	Сумма	Содержание													
23.01.16	004.	Товар	000.		53 100.00	Оприходовано: Товар													

Включить НДС в стоимость 004. - 000. тип-101.4 Перерасчет Долг контрагенту

Сумма оприходования с НДС – Оприходованы товары

Количество и стоимость товара (включая сумму НДС) автоматически отразится на складе с датой оприходования.



**Реализация комиссионного товара.**

По мере отгрузки (реализации) комиссионного товара все сделки должны отражаться в Учете продаж (**Отгрузка**), при этом в поле *"Вид операции"* необходимо выбрать позицию *"Реализация товара, принятого на комиссию"*.

При добавлении контрагента (верхняя кнопка **Добавить**) указывается покупатель комиссионного товара.

В **Учете продаж** в закладке **Проводки** программа делает записи по каждому товару:

В проводке по реализации товара обязательно нужно выбрать комиссионера, которому принадлежит товар. Поле Кредит/ Аналитика - нажимаем кнопку, появляется выпадающий список:



Аналогично нужно указать комиссионера в проводке на сумму Комиссионного вознаграждения:

Отгрузка		Оплата		Документы		Проводки		Операция		Реализация товара принятого на комиссию	
Дата	Д	Аналитика Д	К	Аналитика К	Сумма	Содержание					
22.01.16	51.1		76.9	Торговый дом "Бертран"	18 880.00	Получен аванс за товары (работы,					
25.01.16	76.9	Торговый дом "Бертр...	76.6	000 "Стройторг"	18 880.00	Реализовано: Товар					
25.01.16	000.		004.	Товар	10 620.00	Списана себестоимость: Товар					
25.01.16	76.6	000 "Стройторг"	90.1		5 380.00	Начислено комиссионное вознаграждение					
76.6-90.1 тип - 57.1											

Формировать операции по списанию себестоимости Перерасчет Долг контрагента

Средства, полученные от покупателей, за комиссионный товар отражаются в Учете продаж в этой же сделке, что и Отгрузка комиссионного товара.

Отгрузка		Оплата		Документы		Проводки		Операция		Реализация товара принятого на комиссию	
Оплата	Дата	Документ	№ док-та	Плательщик	В валюте	Курс	Оплачено				
51.1	22.01.2016	Платежное поручение	235	Торговый дом "Бертран"	0.00	0.0000	18 880.00				

... Добавить Удалить

**Если товар от поставщика пришел с НДС, нужно перевыставить счет-фактуру покупателю.** Для этого в закладке Документы добавьте "Счет-фактуру на отгрузку", в счете-фактуре будет стоять галочка "Регистрировать в Журнале с/ф".

**Счет-фактура**

22.01.2016 Год Вид документов Продажи

№ док.	Дата	Покупатель (полное название)
1	25.01.16	Торговый дом "Бертран"

Добавить Копировать Удалить Аннулировать

Отгрузка Оплата Документы Проводки

Выберите документы для заполнения

- Счет
- Счет-фактура на отгрузку
- Квитанция
- Счет-фактура (агентское вознаграждение)
- Универсальный передаточный документ
- Счет-фактура на аванс
- Счет-фактура, полученный от продавца
- Приходный кассовый ордер
- Товарно-сопр. документ (сертификаты)
- Товарный чек

**Счет-фактура**

Дата: 25.01.2016 Сумма: 18880.00 Регистрация на бумажном

Номер: 1 НДС: 2880.00 04 Отгрузка (передача) или

Дата испр. . . . . № испр. Доп. коды

Код вида сделки

Продавец: 000 "Стройторг"  он же грузоотправитель

Адрес

Грузоотправитель: 000 "Стройторг"

Адрес

Грузополучатель

Адрес

Покупатель: Торговый дом "Бертран"  он же грузополучатель

Адрес

Пл-расчетный документ: № 0 от 22.01.2016 г.

Руководитель  Уполномоченное лицо по доверенности

Гл бухгалтер  Уполномоченное лицо по доверенности

Регистрировать в Журнале с/ф

Сводный документ +

## Журнал учета счетов-фактур

Все счета-фактуры, поступившие от комиссионера, и выставленные покупателю, регистрируются в Журнале учета счетов-фактур (Учет продаж/ Отчеты/ Книга продаж - открывается на Журнале регистрации счетов-фактур). Для того, чтобы данные о документах подтянулись, нужно нажать кнопку "Заполнить"

№ пп	Дата выставления	Код вида операции	№ и дата сч.ф.	Наименование покупателя	№ и дата испр.	№ и дата корр. сч.ф.	№ и дата исправления корр. сч.ф.
1	25.01.2016	04	1 от 25.01.2016	Торговый дом "Бертран"			

**Сведения о посреднической деятельности, указываемые комиссионером (агентом), застройщиком или техническим заказчиком**

Наименование продавца (из графы 8 части 2) ООО "Стройторг" (10)

ИНН/КПП продавца (из графы 9 части 2) (11)

Номер и дата счета-фактуры, полученного от продавца (из графы 4 части 2) 1 от 25.01.2016 (12)

Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав 18880.00 (14)

В том числе сумма НДС 2880.00 (15)

**Разница стоимости с учетом НДС по корректировочному счету-фактуре**

уменьшение 0.00 (16) увеличение 0.00 (17)

Разница НДС по корректировочному счету-фактуре  
уменьшение 0.00 (18) увеличение 0.00 (19)

## 2. КОМИССИОНЕР НЕ УЧАСТВУЕТ В РАСЧЕТАХ

Программа автоматически рассчитывает сумму, необходимую к перечислению за реализованный комиссионный товар в отчете "Расчеты с комитентом" (кнопка **Печать** в **Учете покупок** или **Учете продаж**). Для оформления перечисления средств комитенту за комиссионный товар комиссионер должен отразить оплату в учете покупок. Для наглядности это лучше делать в рамках тех сделок, в которых был оприходован комиссионный товар.

Оплата	Дата	Документ	№ док-та	Получатель	В валюте	Курс	Оплачено	в т.ч. НДС
Банк №1	30.09.2008	Платежн	108	ООО "Бухсофт.ру"	0.00	0.0000	10 000.00	0.00

Добавить Удалить НДС не выделен

Программа сформирует следующие операции:

- Сумма оплаты комитенту – операция 105.

При этом поле долг в закладке **Операции** в **Учете покупок** по сделке будет отражать задолженность по расчетам с комитентом по приобретенному комиссионному товару.

**Оприходование комиссионного товара.** В **Учете покупок** в закладке **Оприходование** отражается перечень комиссионного товара по данным накладной, полученной от комитента. При этом в поле "*Вид операции*" необходимо выбрать позицию "*Поступление товара на комиссию*".

Программа в закладке **Операции Учета покупок** формирует записи:

- Сумма оприходования с НДС – Оприходованы товары (операция 105)
- Количество и стоимость товара (включая сумму НДС) автоматически отразится на складе с датой оприходования.

**Отгрузка комиссионного товара.** По мере отгрузки комиссионного товара все сделки должны отражаться в **Учете продаж** (закладка **Отгрузка**), при этом в поле "*Вид операции*" необходимо выбрать позицию "*Отгрузка товара, принятого на комиссию*". В оплате по данному виду сделок записи заносятся не могут.

В **Учете продаж** в закладке **Операции** программа делает записи:

- Сумма себестоимости комиссионного товара (операция 7) – Отгружены товары покупателям
- Количество и стоимость товара (включая НДС) отразится расходной записью на складе.

**Начисление комиссионного вознаграждения комиссионера.** Сумма комиссионного вознаграждения оформляется в **Учете продаж** отдельной сделкой.

**Содержание операций**

Доход | Расход | Поиск: | Используемые

Счет	!	А
<b>Выручка от реализации товаров (работ, услуг)</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Выручка от реализации товаров собственного производства	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Выручка от реализации приобретенных товаров	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Выручка от реализации работ	<input checked="" type="checkbox"/>	А
<b>Выручка от реализации услуг</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Комиссионное вознаграждение	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Выручка от реализации приобретенных товаров (розничная торговля)	<input checked="" type="checkbox"/>	А
<b>Выручка от реализации имущества</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Выручка от реализации основных средств	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Выручка от реализации материально-производственных запасов	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Выручка от реализации ценных бумаг	<input checked="" type="checkbox"/>	А
Восстановлена стоимость ОС в связи с реализацией	<input checked="" type="checkbox"/>	А
<b>Выручка от реализации имущественных прав</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	

26.9 ...  Использовать в работе | Добавить | Удалить | Править | Ок

Раздел: Выручка от реализации товаров (работ, услуг)

Содержание: Выручка от реализации услуг

Аналитика | Продукция

В верхней таблице в поле "Покупатель" выбирается наименование контрагента – Комитента. Необходимый "Вид операции" выбирается из справочника доходов (например, реализация услуг).

В отгрузке в открывшемся справочнике продукции и услуг выбирается наименование услуги "Комиссионное вознаграждение" (если оно отсутствует в справочнике, то его нужно добавить в справочник) и указывается сумма комиссионного вознаграждения. Заполняется оплата в соответствующей закладке на сумму, полученную от комитента.

На сумму комиссионного вознаграждения в программе сформируется следующая операция:

- Сумма комиссионного вознаграждения – операция 5, Оказаны услуги.

## Розничная торговля

В программе Бухсофт УСНО можно максимально просто вести учет розничной торговли. Для этого в ней есть специальный вид операций - "Реализация товаров приобретенных для перепродажи" (розничная торговля). Такой вид сделки предполагает сокращенное формирование проводок (операций) без использования счета 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками", то есть вместо операций:

- Д.62.2 К.90.1 - реализованы товары
- Д. 50.1 К.62.2 - получены денежные средства

будет сформирована одна операция **Д.50.1 К.90.1** - поступили денежные средства за реализованные товары.

В сделках по розничной торговле в закладке "Оплата" есть возможность выбрать только операции по кассе (при нажатии на кнопку **Оплата/ Добавить**- будет высвечиваться только один пункт меню "**Касса**"). Запись Д.50.1 К.90.1 формируется по данным закладки "Оплата". По данным отгрузки формируются только проводки на списание себестоимости.

При выборе контрагента в таблице "Учет продаж" рекомендуется добавить запись "**Физическое лицо**" или указать тип и номер ККМ.

Пошаговый алгоритм действий в данном случае будет выглядеть следующим образом:

**1. Учет покупок.** Выбираем вид сделки "Приобретение товаров для перепродажи" и оприходуем товары.

№ док.	Дата	Поставщик	НДС	без НДС	Итого	Оплачено
1	20.05.14	000"Фрутти"	385.20	2 140.00	2 525.20	2 525.20
			385.20	2 140.00	2 525.20	2 525.20

Дата	Д	Аналитика Д	К	Аналитика К	Сумма	Содержание
20.05.14	41.1	Бананы	60.2	000"Фрутти"	1 080.00	Оприходовано: Бананы
20.05.14	19.3		60.2	000"Фрутти"	194.40	Учтена сумма НДС
20.05.14	41.1	Яблоки	60.2	000"Фрутти"	700.00	Оприходовано: Яблоки
20.05.14	19.3		60.2	000"Фрутти"	126.00	Учтена сумма НДС
20.05.14	41.1	Груши	60.2	000"Фрутти"	360.00	Оприходовано: Груши
20.05.14	19.3		60.2	000"Фрутти"	64.80	Учтена сумма НДС
20.05.14	60.2	000"Фрутти"	51.1		2 525.20	Перечислены денежные средства поставщику (под...

## 2. Учет продаж.

- Добавляем документ. Из справочника контрагентов выбираем контрагента **"Физическое лицо"** (или номер ККМ в зависимости от выбранного способа организации учета). Выбираем вид сделки **"Реализация товаров приобретенных для перепродажи (розничная торговля)"**.

1. В закладке

**Справочник ККМ**  
ККМ АМС 100К      Марка ККМ | ККМ АМС 100К

**Учет продаж**

21.05.2014 ... Год   Вид документов | Продажа   Покупатели   Доп. поля   Фильтр   Отчеты   ?

№ док.	Дата	Покупатель	Итого	Оплачено	НДС	Приоритет
1	21.05.14	Физическое лицо	570.00	570.00	0.00	1000
			570.00	570.00	0.00	

Добавить   Копировать   Удалить   Аннулировать

Отгрузка   Оплата   Документы   **Проводки**   Операция | 41.1 Выручка от реализации приобретенных товаров (розничная ...

Все проводки    Только складские

Дата	Д	Аналитика Д	К	Аналитика К	Сумма	Содержание
21.05.14	90.1	Физическое лицо	90.1	Торговля 0%	570.00	Поступили наличные денежные ср
21.05.14	45.2	Бананы	41.1	Бананы	120.00	Списана себестоимость: Бананы
21.05.14	19.11	Бананы	19.3	Физическое лицо	21.60	Выделен НДС по отгруженным тог
21.05.14	45.2	Груши	41.1	Груши	360.00	Списана себестоимость: Груши
21.05.14	19.11	Груши	19.3	Физическое лицо	64.80	Выделен НДС по отгруженным тог
21.05.14	45.2	Яблоки	41.1	Яблоки	210.00	Списана себестоимость: Яблоки
21.05.14	19.11	Яблоки	19.3	Физическое лицо	37.80	Выделен НДС по отгруженным тог

Формировать операции по списанию себестоимости      Перерасчет   Долг контрагента

**"Оплата"** добавляем запись на сумму выручку. И заполняем поля **"ККМ"** и **"З.О"** (номер зэт отчета). Эти поля необходимы, чтобы в форме Касса можно было корректно сформировать отчет кассира-операциониста. Выбор кассы производится из справочника **"Кассы"**.

Если в организации несколько касс, то рекомендуется на каждую кассу добавить собственный документ, не объединяя выручку за день в одном документе. Также уже в момент оприходования можно предусмотреть связь определенной кассы с конкретным складом и оприходовать продукцию на нужный склад либо осуществлять перемещения непосредственно на складе.

**3. В закладке "Отгрузка"** из справочника Товары выбираем реализованные товары. После этого сформируются проводки.

**4. Списание НДС на расходы** по факту реализации происходит при заполнении Книги доходов и расходов за выбранный период.

## Агентские договоры и учет у агентов

Оформление операций по агентскому договору осуществляется через Учет продаж. В верхнюю часть таблицы добавляем наименование контрагента (физического или юридического лица), которому были реализованы услуги по агентскому договору. Из справочника "Доходы и Расходы" выбираем доходную операцию "Учет у агента (расчет вознаграждения)".

В закладке "Отгрузка" указываем перечень реализованных услуг.

В закладке "Оплата" - показываем полную сумму поступившей от покупателя оплаты, за оказанные услуги.

The screenshot shows the 'Учет продаж' (Sales Accounting) window. At the top, there is a date selector set to '06.05.2013' and a 'Год' (Year) dropdown. Below this is a table with columns: '№ док.' (Doc. No.), 'Дата' (Date), 'Покупатель' (Buyer), 'Итого' (Total), 'Оплачено' (Paid), 'НДС' (VAT), and 'Приоритет' (Priority). The first row contains: '3', '06.05.13', 'Иванов И.А. (договор № 23/5 от 06.05.2013)', '41 800.00', '41 800.00', '0.00', and '100'. Below the table are buttons: 'Добавить' (Add), 'Копировать' (Copy), 'Удалить' (Delete), and 'Аннулировать' (Cancel). At the bottom, there is a summary row with values: '41 800.00', '41 800.00', and '0.00'. Below the main window, there is a section for 'Оплата' (Payment) with a date of '06.05.2013', document type 'Приходный кассовый' (Receipt), document number '3', and payer 'Иванов И.А. (договор № 23/5 от 06.05.2013)'. The payment amount is '41 800.00'. Below this are buttons: '50', '1', 'Добавить' (Add), 'Удалить' (Delete), and 'Агентское вознаграждение' (Agent's fee).

В закладке "Оплата" есть форма "Агентское вознаграждение" - в ней необходимо указать размер агентского вознаграждения по сделке.

Дата агентского вознаграждения - рекомендуем указывать дату, с которой операция должна попасть в печатную форму Книги доходов и расходов.

По каждой сделке **запись на сумму агентского вознаграждения формируется один раз.**

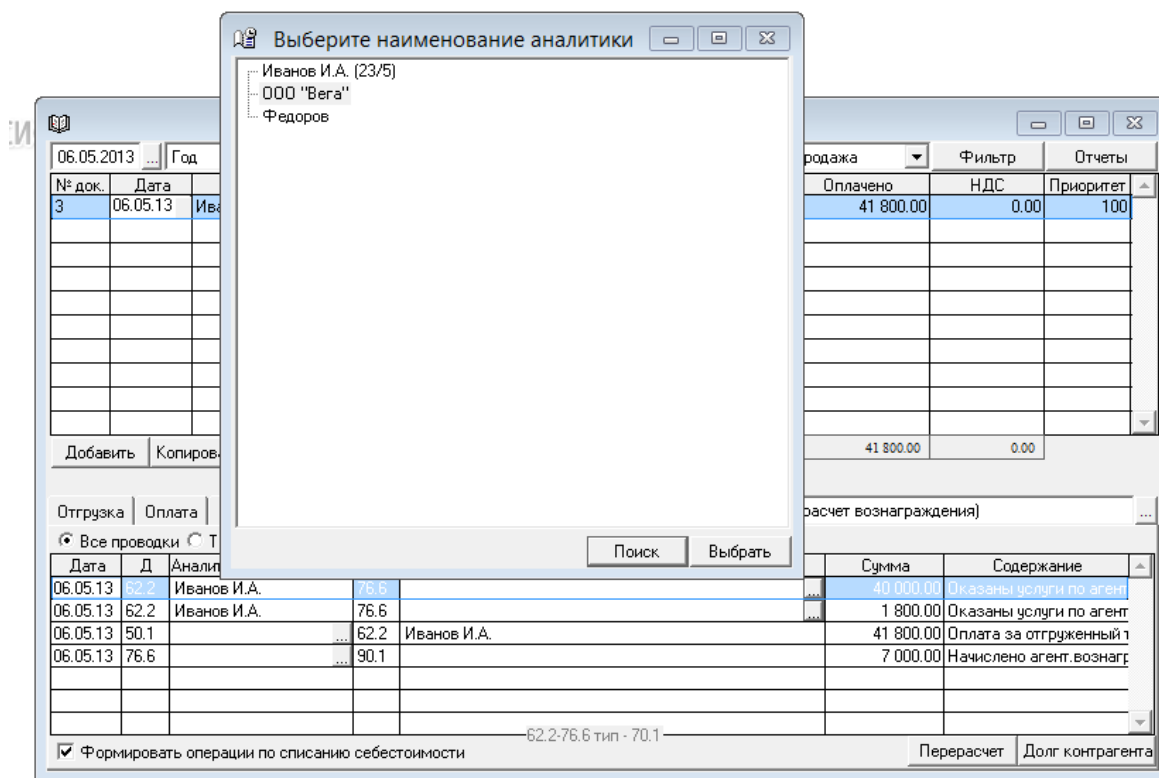
This screenshot is similar to the previous one, but with a dialog box titled 'Агентское вознаграждение...' (Agent's fee...) open. The dialog box contains the following fields: 'Дата:' (Date) set to '06.05.2013', 'Сумма:' (Sum) set to '7 000.00', 'Ставка:' (Rate) set to 'не обл' (not taxable), and 'НДС:' (VAT) set to '0.00'. There is an 'OK' button at the bottom of the dialog box. The background window shows the same sales document and payment entry as in the previous screenshot.



В закладке "Операции" сформируются операции по сделке.  
Д.62.2 К.76.6 - Оказаны услуги по агентскому договору

Д.76.6 К.90.1 - Начислено агентское вознаграждение

Для счета 76.6 в проводках нужно выбрать аналитику - Принципала. Для этого нажимаем кнопку в поле с аналитикой. Принципала достаточно выбрать в одной проводке, в остальных аналитика проставится автоматически.



Посмотреть состояние расчетов с Принципалом можно в Учет продаж/ Отчеты/ Расчеты с комитентом (принципалом)

**Журнал операций**  
Анализ по аналитическому наименованию:

за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

Наименование аналитики	Счет	Нач. остаток		Дебет	Кредит	Кон. остаток	
		Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
ООО "Вега"		0,00	0,00	7 000,00	41 800,00	0,00	34 800,00

Перечисление принципалу суммы, причитающейся ему по договору (за вычетом агентского вознаграждения), нужно оформить через Журнал операций. Добавляем проводку: Д.76.6 К.51 - перечислены денежные средства по договору

**Журнал операций**

22.05.2013 ... Год

Добавить Удалить Править Копировать Фильтр Исключить Отчеты

Дата	Д	К	Сумма	Содержание операции
06.05.2013	62.2	76.6	40 000.00	Оказаны услуги по агентскому договору
06.05.2013	62.2	76.6	1 800.00	Оказаны услуги по агентскому договору
06.05.2013	50.1	62.2	41 800.00	Оплата за отгруженный товар (работы, услуги)
06.05.2013	76.6	90.1	7 000.00	Начислено агент. вознаграждение
22.05.2013	76.6	51.1	34 800.00	Перечислены денежные средства принципалу по агентскому договору

№ док-та Вид Ставка НДС (Журнал операций)

Дебет 76 6  
Кредит 51 1  
Сумма 34 800.00  
В вал. 0.00

Аналитика 000 "Вега"  
Аналитика  
Содержание Перечислены денежные средства принципалу по агентскому договору Журнал документов  
Операция В книге не отражать Курс 0.0000 Кол 0 Приор. 1

Сумма агентского вознаграждения, указанная в сделке в Учете продаж, попадает в книгу Доходов и Расходов.

**Книга доходов и расходов**

31.12.2013 ... Год

Заполнить Добавить Удалить Править Фильтр Исключить Отчеты

Дата	Документ	Содержание операций	Доход	Расход
06.05.2013	3	Начислено агент. вознаграждение	7 000.00	

**Условия формирования**

Период: с 01.01.2013 по 31.12.2013

Источник формирования:

- Расходы на ТМЦ
- Доходы от реализации
- Выплата зарплат и уплата налогов
- Амортизация
- Журнал операций, Банк, Касса

Заполнять операции НЕ для целей налогообложения Нет

Перерасчет операций перед заполнением книги

OK Отмена

Иванов И.А. (договор № 23/5 от 06.05.2013) 7 000.00 0.00

Документ 3 Содержание Начислено агент. вознаграждение

Сумма 7 000.00 Приор. 1