



Просмотр Документ материала 4913169798

Обзор вкл. | Сохранить временно | Проверить | Проводка | Справка

A04 Просмотр | R02 Документ мат... | 4913169798 | 2016

Общ. | ИнфДокум

Ввел: Наталья Александровна Вербовикова | 59-15-4759-15-47 | Док. RW
Дата ввода: 03.10.2016 14:27:27
Код транзакции: Проводка переноса | MIGO_TR

Проводка переноса | Материал | Количество | Где | Партия | ДопДанные

Изменил	В
Материал: Жатка для грубостебельных культур ЖГР-2-0200000-02.1	Материал: Жатка для грубостебельных культур ЖГР-2-0200000-02.1
Завод: Завод торговый ОАО Гомсельмаш 9000	Завод: Завод торговый ОАО Гомсельмаш 9000
Склад: ТЦ Польша Агро Н140	Склад: ТЦ Польша Агро Н140
Партия: 1165	1165.
Вид оценки: 1165	1165.
ОсобЗапас: <input type="checkbox"/>	

ЕИ ввода: 1 | ШТ

SD028-ИП-2016 Отправка на комиссию (909 ВД)

Елена Владимировна Ковальчук

Бизнес-процесс

SD028-ИП-2016

Отправка на комиссию (909 ВД)

Инструкция пользователя

1. Передача комиссионеру товаров (продукции, материалов)

В бухгалтерском учете для отражения операций по договорам комиссии заведены следующие материальные счета:

45010000 1000 Товары отгруженные (готовая продукция)

45010001 1000 Товары отгруженные (готовая продукция)- Недостача

45010002 1000 Товары отгруженные (готовая продукция)- Излишек

45020000 1000 Товары отгруженные (покупные изделия)

45020001 1000 Товары отгруженные (покупные изделия)- Недостача

45020002 1000 Товары отгруженные (покупные изделия)- Излишек

1.1. Для покупных изделий, материалов осуществляем смену счета 909 видом движения, с изменением партии (добавлением точки) и цели приобретения в новой партии 4502.

Поступление материала | Параметры настройки | Система | Справка

Просмотр Документ материала 4913169798

Обзор вкл. | Сохранить временно | Проверить | Проводка | Справка

A04 Просмотр | R02 Документ мат... | 4913169798 | 2016

Общ. | ИнфДокум

Ввел: Наталья Александровна Вербовикова | 59-15-4759-15-47 | Док. RW

Дата ввода: 03.10.2016 14:27:27

Код транзакции: Проводка переноса | MIGO_TR

Проводка переноса | Материал | Количество | Где | Партия | ДопДанные

Изменил	В
Материал: Жатка для грубостебельных культур ЖГР-2-0200000-02.1	Материал: Жатка для грубостебельных культур ЖГР-2-0200000-02.1
Завод: Завод торговый ОАО Гомсельмаш 9000	Завод торговый ОАО Гомсельмаш 9000
Склад: ТЦ Польша Агро Н140	ТЦ Польша Агро Н140
Партия: 1165	1165.
Вид оценки: 1165	1165.
ОсобЗапас: <input type="checkbox"/>	

ЕИ ввода: 1 | ЛГТ

Строка: 1

Для готовой продукции, производимых материалов осуществляем смену счета 909 видом движения, с изменением партии (добавлением точки) и цели приобретения в новой партии 4501. Вид оценки в новой партии равен партии!

Для покупных изделий:



Просмотр Документ материала 4912050358 - Анастасия Юрьевна Концевая

Обзор вкл. | Сохранить временно | Проверить | Проводка | Справка

A04 Просмотр | R02 Документ мат... | 4912050358 | 2016

Общ. | ИнфДокум

Ввел: 5666 | Док. RW
Дата ввода: 08.11.2016 09:44:36
Код транзакции: Проводка переноса MIGO_TR

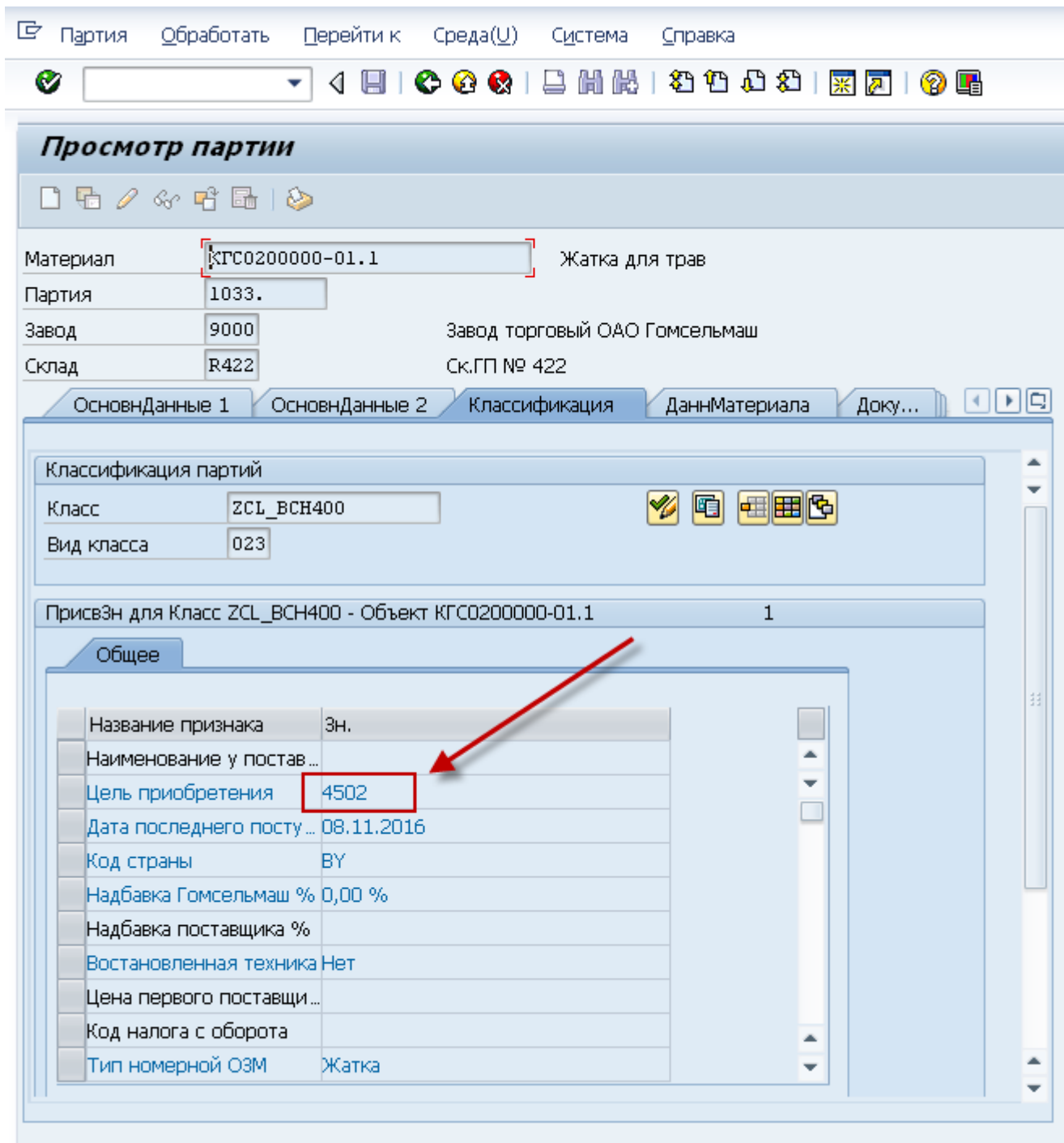
Проводка переноса | Материал | Количество | Где | Партия | ДопДанные

Партия/ПровПерен: 1033.
Классифик./ПровПерен
 ШтучнаяПарт

Вид оценки/ПровПерен: 1033.

Строка: 1





Для готовой продукции:



Просмотр Документ материала 4912050428 - Анастасия Юрьевна Концевая

Обзор вкл. | Сохранить временно | Проверить | Проводка | Справка

A04 Просмотр | R02 Документ мат ... | 4912050428 | 2016

Общ. | ИнфДокум

Ввел Анастасия Юрьевна Концевая 5666 Док. RW
Дата ввода 09.11.2016 16:45:38
Код транзакции Проводка переноса MIGO_TR

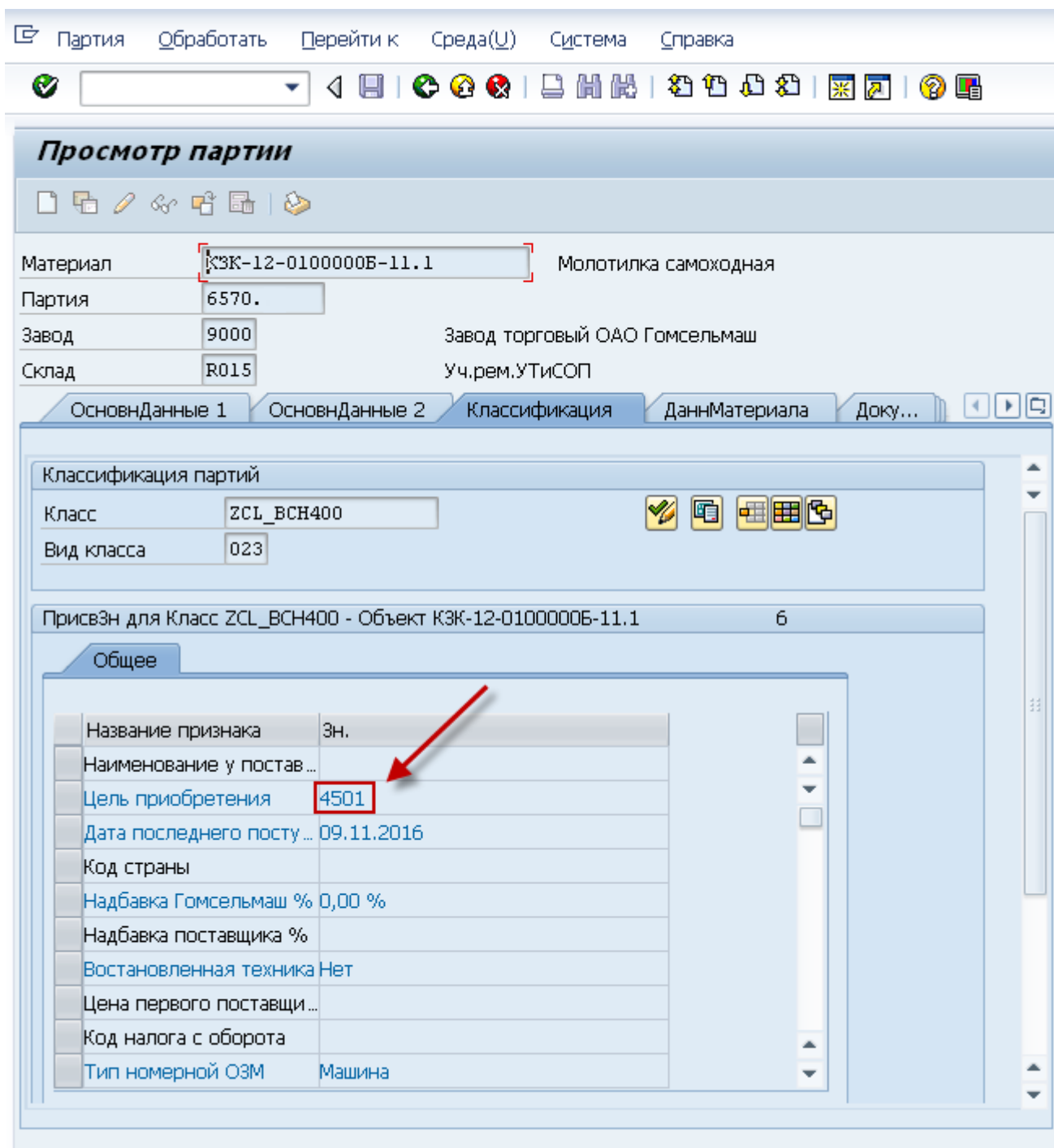
Проводка переноса | Материал | Количество | Где | **Партия** | ДопДанные

Партия/ПровПерен 6570. **Классифик./ПровПерен**
 ШтучнаяПарт

Вид оценки/ПровПерен 6570.

Строка 1





В бухгалтерском учете формируется проводка:

Дебет	Кредит	Содержание операций
45010000	43000000	Отражена стоимость переданных комиссионеру на реализацию товаров
45020000	41040000	(продукции, материалов)

В случае необходимости возврата с комиссии возврат осуществляем через сторно 910 ВД в транзакции MIGO сторно - документ материала.

В бухгалтерском учете формируется проводка **с признаком красного сторно:**

Дебет	Кредит	Содержание операций
-------	--------	---------------------

45010000 43000000 Отражена стоимость возврата с комиссии товаров
 45020000 41040000 (продукции, покупных)

1.3. Для аналитического учета ГП, ПИ, отгруженных на комиссию в системе созданы склады А*. Отгрузка на комиссию осуществляется по схеме перемещение на ответственное хранение. Транзакция ME21N, вид заказа ZUBK.

Заказ на ПеремОтв.Хр 4902076117: создание:

Обзор документов вкл. | Просмотр перед печатью | Выходные документы | Личные параметры настройки

ZUBK Заказ на Перем... 4902076117 | Завод-поставщик: 9000 Завод торговый ОАО Гомс... | ДатаДокум: 08.11.2016

С..	Поз.	Материал	Объе...	ЕИЗ	3-д	Склад	ИнфоЗапись	Цена нетто	T	Отпускающий ...	Д/поставки	Отпу...	Краткий те...	Партия	№9 потребн.	Затребов
	10	K3K-12A-1-0100000A...	1ШТ			Завод _ Ивацевичи АТС			D	Ск.ГП № 422	08.11.2016	R422	Машинокомп...			

Позиция: 1 [10] K3K-12A-1-0100000A-01МК-116 , Маш...

Элементы цены:

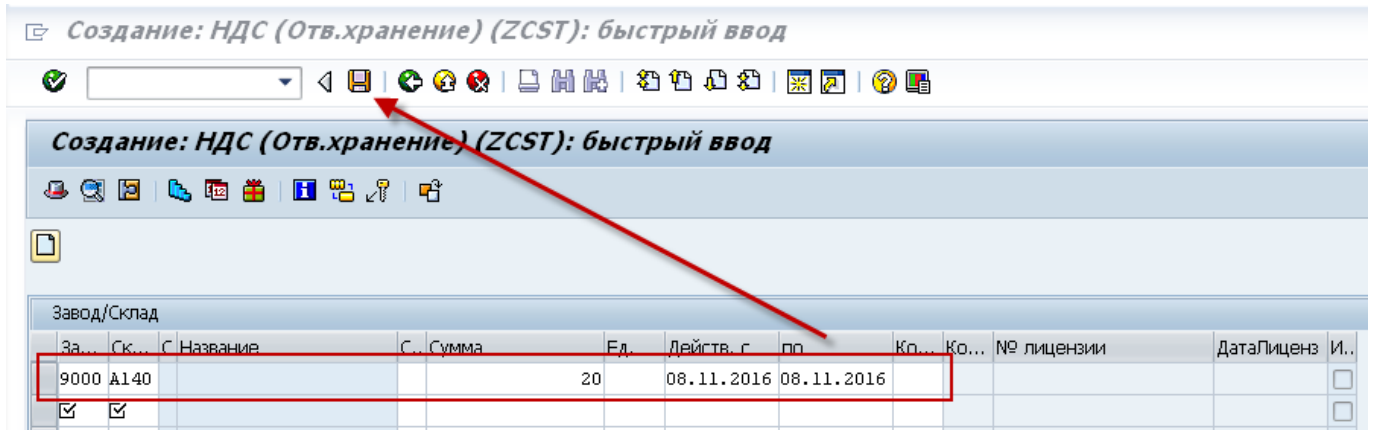
Н.. ВУсл	Название	Сумма	Влт	за	ЕИ	Стоимость условия	Вал.	Ста...	ЧсПрУс	Компонент АТО/MTS	ЕИЗ	ДлПр...	ЕИ	Стоимость
P101	Учетн.Цена/СтоимПостав	241 960,17	BYN		1ШТ	241 960,17	BYN		1		ШТ		1ШТ	
ZM00	Залоговая стоимость	5 000 455,00	BYN		1ШТ	5 000 455,00	BYN		1		ШТ		1ШТ	
ZCST	НДС (Отв.хранение)	20,000	BYN	%		1 000 091,00	BYN		0				0	

Накладная должна быть выписана с НДС 20%. Для этого в системе создается запись условия в транзакции MEK1, вид условия ZCST, для соответствующего склада А*.

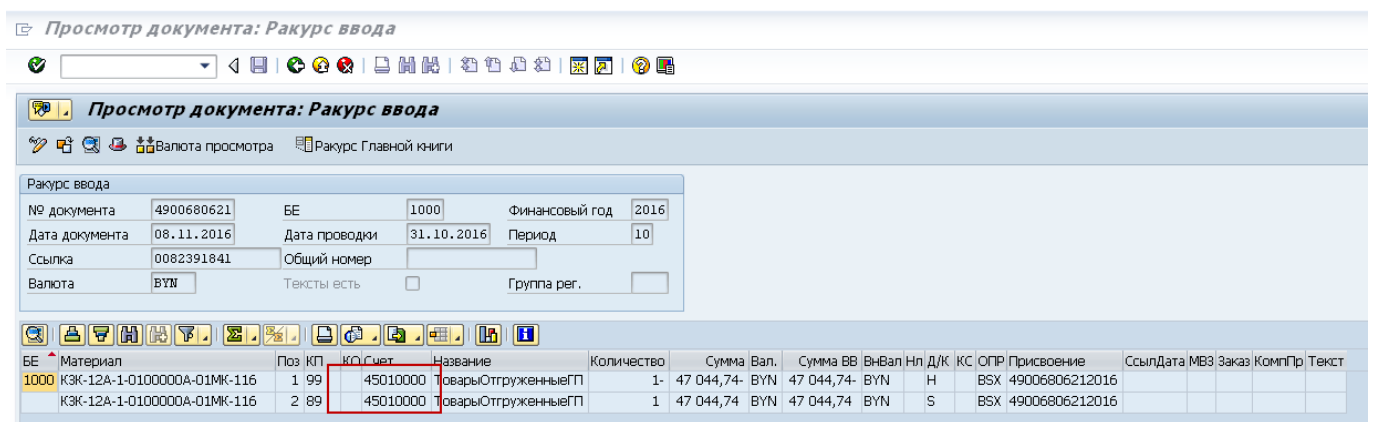
Создание записей условий

Данные по условиям | Комбинация ключей

Вид условия: **ZCST**



После проводки отпуска по поставке в системе формируется следующая бухгалтерская проводка:



или 45020000-4502000 для покупных изделий.

2. При реализации на дату отгрузки комиссионером товара покупателю

Для отражения реализации операций по договорам комиссии в системе заведены следующие бухгалтерские счета:

90012800 1000 Выручка от реализации товаров отгружен. ГП НДС20%

90012801 1000 НДС 20% в выручке от реализ.товаров отгружен.ГП

90012900 1000 Выручка от реализации товаров отгружен. ГП НДС0%

90013000 1000 Выручка от реализации товаров отгружен. ПИ НДС20%

90013001 1000 НДС 20% в выручке от реализ.товаров отгружен.ПИ

90013100 1000 Выручка от реализации товаров отгружен. ПИ НДС0%

90022800 1000 НДС от реализации товаров отгруж.ГП по ставке 20%

90023000 1000 НДС от реализации товаров отгруж.ПИ по ставке 20%

90042800 1000 Себестоимость реализации товаров отгруж. ГП НДС20%

90042900 1000 Себестоимость реализации товаров отгруж. ГП НДС 0%

90043000 1000 Себестоимость реализации товаров отгруж. ПИ НДС20%

90043100 1000 Себестоимость реализации товаров отгруж. ПИ НДС 0%

2.1. После того, как продукция продана комиссионером конечному покупателю осуществляется передача права собственности от комитента к комиссионеру по схеме реализации продукции с применением 45* бухгалтерских счетов. В системе создается заказ в транзакции VA01 вида ZTA1 (ZTAE для экспорта). После проводки отпуска по поставке в системе формируется следующая бухгалтерская проводка:

Дебет	Кредит	Содержание операций
9004*	45010000 45020000	Списана покупная стоимость (фактическая себестоимость) проданных товаров (продукции, покупных изделий ,материалов)

Просмотр документа: Ракурс ввода

Валюта просмотра: BYN | Ракурс Главной книги

Ракурс ввода					
№ документа	4900679635	БЕ	1000	Финансовый год	2016
Дата документа	30.09.2016	Дата проводки	30.09.2016	Период	9
Ссылка	0082391784	Общий номер			
Валюта	BYN	Тексты есть	<input type="checkbox"/>	Группа рег.	

БЕ	Завод	П...	КП	Д/К	КС	Счет	Название	ΣСумма ВВ	ВнВал	Сумма Вал.	ОПР	Материал	Количество
1000	9000	2	81	S		90042800	СебестТовОтгрсНДС20%	5 526,70	BYN	5 526,70	BYN	GBB KBC-2-0100000.1	1
1000	9000	1	99	H		45000000	ТоварыОтгруженные	5 526,70-	BYN	5 526,70-	BYN	BSX KBC-2-0100000.1	1-

- После деблокирование бухгалтером фактуры в системе формируется следующая бухгалтерская проводка.

Просмотр документа: Ракурс ввода

Валюта просмотра: BYN | Документ сторно | Ракурс Главной книги

Ракурс ввода					
№ документа	96017530	БЕ	1000	Финансовый год	2016
Дата документа	30.09.2016	Дата проводки	30.09.2016	Период	9
Ссылка	29/07-03	Общий номер			
Валюта	BYN	Тексты есть	<input type="checkbox"/>	Группа рег.	

БЕ	Завод	П	КП	Д/К	КС	Счет	Название	Сумма во ВВ	ВнВал	Сумма Вал.	СсылКлюч2	СсылКлюч3
1000		1	01	S		1000766	ОАО "ГЗЛиН"	547 200,00	BYN	547 200,00	BYN	ЭБ 19671992 96017530
1000	9000	2	50	H		90012800	ВырРеалТоварОтгуж20%	456 000,00-	BYN	456 000,00-	BYN	
1000		3	50	H		68020300	НДСНаТоварыПроизвРБ	91 200,00-	BYN	91 200,00-	BYN	
1000		4	40	S		90022800	НДСРеалТоварОтгр20%	91 200,00	BYN	91 200,00	BYN	
1000		5	50	H		90012801	НДС20%вВыручкеРеалТО	91 200,00-	BYN	91 200,00-	BYN	

Дебет	Кредит	Содержание операций
62010000	9001*	Отражена выручка комитента от продажи имущества при получении от комиссионера отчета по реализации с датой отгрузки покупателю
9002*	68020300	Отражен исчисленный НДС

2.2. Отражение задолженности комиссионеру формируется в транзакции F-32 - Выравнивание

счета дебитора :

Дебет	Кредит	Содержание операций
60010000	62010000	Отражена задолженность комиссионера по перечислению оплаты за имущество

2.3. Получение денежных средств от комиссионера формируется в транзакции FEBAN - Доп. обработка выписок из счета

Дебет	Кредит	Содержание операций
51	60010000	Получены денежные средства от комиссионера за вычетом удержанных сумм, причитающихся ему

2.4. Начисление комиссионных вознаграждений и др.расходов формируется в транзакции F-02 - Общая проводка:

Дебет	Кредит	Содержание операций
35*	60010000	Начислены комиссионное вознаграждение и расходы, понесенные комиссионером при реализации имущества комитента, которые подлежат возмещению комитентом
18010200	60010000	Отражен предъявленный НДС по комиссионному вознаграждению

Для 35* счета необходимо заполнить МВЗ 44xxxxxxxx и вид работ 441xxx.