



Бухгалтерия экспедитора 8

Дополнительный модуль для типовой конфигурации
«1С:Бухгалтерия предприятия 8, редакция 2.0»

Версия 8.2.2.15

Новое в версии

- В учетной политике организации добавлен реквизит «Счет для возмещаемых услуг при взаиморасчетах в условных единицах».
- В учетной политике организации добавлен признак, определяющий момент уменьшения доходов принятых к налогообложению по УСН на сумму аванса, который относится к оплате возмещаемых услуг.
- Реализована автоматическая проверка и заполнение счетов в регистр "Счета доходов и расходов для ЕНВД", если применяется особый порядок налогообложения по некоторым видам деятельности.
- В грузоперевозке добавлена колонка "Примечание" в табличной части "Параметры".
- Проведена адаптация под релиз 2.0.39.5 типовой конфигурации "1С: Бухгалтерия предприятия 8".
- Исправлены выявленные ошибки.

Внимание!

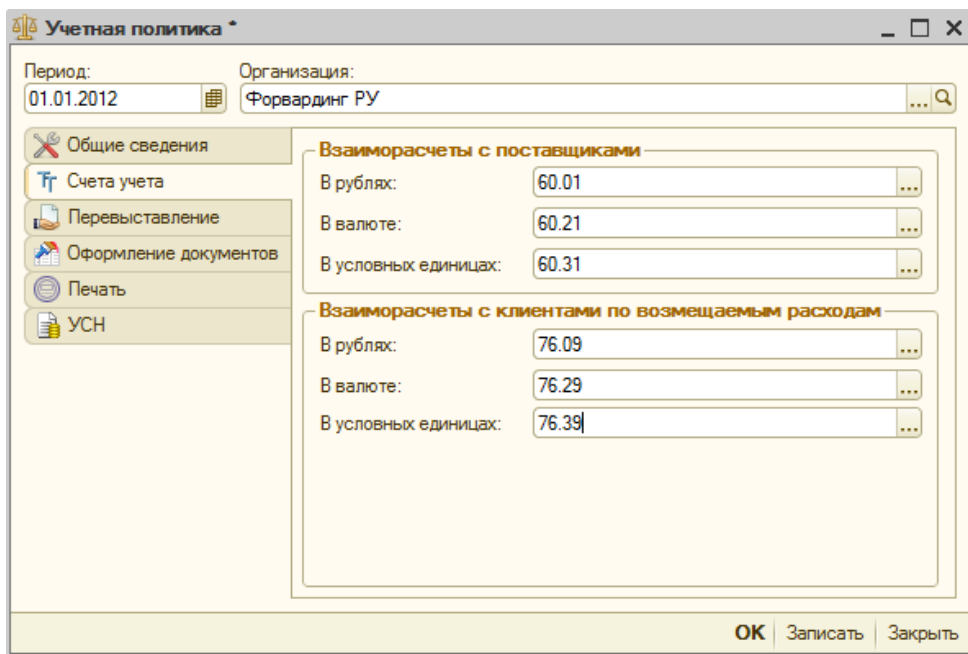
Переход на новую версию должен осуществляться только после обновления типовой конфигурации "1С:Бухгалтерия предприятия 8" до релиза 2.0.39.5. Работа релиза 8.2.2.15 дополнительного модуля «Бухгалтерия экспедитора 8» с более ранними релизами типовой конфигурации не возможна!

Переход на новую версию дополнительного модуля «Бухгалтерия экспедитора 8» возможен с релиза 8.2.2.14.

В связи с реализацией корректной работы с УСН и ЕНВД, необходимо перепровести документы «Расходы по грузоперевозке», «Доходы по грузоперевозке», «Поступление на расчетный счет» и «Списание с расчетного счета» за отчетный период по организациям применяемых УСН и ЕНВД.

Возможность учета возмещаемых услуг при взаиморасчетах в условных единицах на отдельном счете

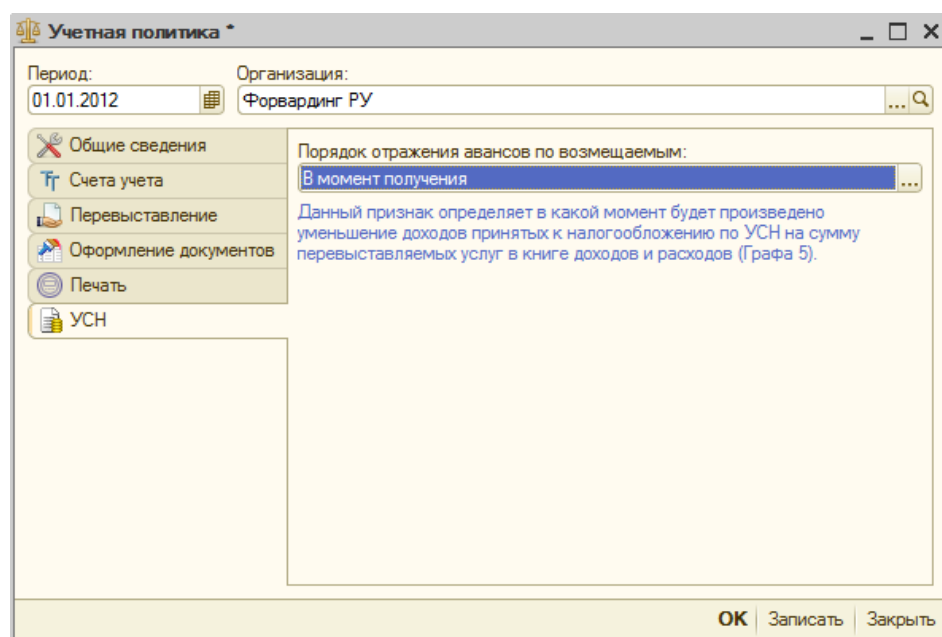
С целью исключения начисления НДС с авансов, полученных от принципалов (клиентов) в счет исполнения обязательств по агентским договорам и договорам транспортной экспедиции грузов в программе предусмотрена возможность учета задолженности по возмещаемым расходам на отдельных счетах, в том числе и для взаиморасчетов в условных единицах. Счет учета взаиморасчетов по возмещаемым затратам, обязательства по которым выражены в условных единицах, должен быть указан в параметрах учетной политики организации:



Возможность выбора момента уменьшения доходов по авансам, полученным в счет возмещаемых услуг, для организаций, применяющих УСН

В транспортно-экспедиторской деятельности у организаций, применяющих УСН, распространенной практикой является ситуация, когда организация получает авансы в счет возмещаемых услуг. Сумма полученных авансов (согласно налоговому кодексу) должна быть принята в качестве налоговой базы для исчисления налога по УСН. При зачете полученного аванса необходимо произвести уменьшение налоговой базы на его величину и отразить это в книге доходов и расходов. Возможна ситуация, когда при сдаче налоговой отчетности на счета авансов могут быть остатки, которые будут зачтены позже. Сумма по таким авансам будет принята в качестве базы к исчислению налога, что для организации чревато уплатой лишнего налога в отчетном периоде.

Для того чтобы избежать данной ситуации, в программе в учетной политике модуля на вкладке «УСН» имеется специальный признак для выбора момента уменьшения доходов принятых к налогообложению по УСН в книге доходов и расходов на сумму аванса, который относится к оплате по возмещаемым услугам (Сервис → Параметры → Учетная политика → УСН).



Признак имеет два варианта:

- 1) В момент поступления денежных средств.
- 2) В момент зачета аванса.

В случае если выбран первый вариант, уменьшение дохода как налоговой базы происходит в момент поступления денежных средств за возмещаемые услуги. Данный механизм отработывает только в том случае, если для учета возмещаемых услуг используется отдельный счет. В противном случае, алгоритм работает в стандартном варианте – при зачете аванса.

В случае если выбран второй вариант, уменьшение дохода как налоговой базы происходит в момент зачета аванса по реализации за возмещаемые услуги.

Автоматическая проверка и заполнение счетов в регистр "Счета доходов и расходов для ЕНВД"

Если организация имеет виды деятельности, по которым применяется единый налог на вмененный доход (ЕНВД), то в учетной политике организации в стандартной конфигурации «1С:Бухгалтерия 8» должны быть указаны счета, которые будут использоваться при отражении операций по таким видам деятельности. Для исключения ошибок, связанных с отсутствием в настройках стандартной конфигурации упомянутых выше счетов, при запуске рабочего стола модуля «Бухгалтерия экспедитора 8» реализована автоматическая проверка и заполнение регистра "Счета доходов и расходов для ЕНВД.

Возможность указания примечания для каждого параметра грузоперевозки

При необходимости, для каждого параметра грузоперевозки (или его значения) может быть задано примечание. Данное примечание выводится в табличную часть параметров в отдельной колонке.

