



Бухгалтерия экспедитора 8

Дополнительный модуль для типовой конфигурации
"1С:Бухгалтерия предприятия 8, редакция 3.0"

Версия 8.3.4.27

Новое в версии

- Проведена адаптация под релиз 3.0.43.245 типовой конфигурации "1С:Бухгалтерия предприятия 8".
- Исправлены выявленные ошибки.

Внимание

Переход на новую версию программы рекомендуется осуществляться после обновления типовой конфигурации "1С:Бухгалтерия предприятия 8" до релиза 3.0.43.245. Работа релиза 8.3.4.27 дополнительного модуля "Бухгалтерия экспедитора 8" возможна с типовой конфигурацией "1С:Бухгалтерия предприятия 8" с релизом не ниже 3.0.43.232 и платформой "1С:Предприятие 8.3" с релизом старше 8.3.7.1297. Рекомендуется использовать версию 1С:Предприятие 8.3 не ниже 8.3.8.1784.

Переход на новую версию дополнительного модуля "Бухгалтерия экспедитора 8" возможен с релизов: 8.3.4.20, 8.3.4.21, 8.3.4.22, 8.3.4.23, 8.3.4.24, 8.3.4.25, 8.3.4.26.

Настоятельно рекомендуем ознакомиться с особенностями заполнения отдельных показателей журнала учета счетов-фактур, приведенными в настоящем описании, и до подачи декларации по НДС за 2 квартал 2016 г. перепроверить все документы реализации за отчетный период!

Особенности заполнения отдельных показателей журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур

Приведенные ниже особенности в первую очередь направлены на экспедиторские компании, которые оформляют сводные (оформленные в соответствии с порядком, изложенным в [постановлении Правительства РФ №1279 от 29.11.2014](#)) и смешенные (оформленные в соответствии с рекомендациями, изложенными в [письме Минфина России №03-07-09/12550 от 11.03.2015](#)) счета-фактуры.

В феврале 2016 г. было опубликовано [письмо Федеральной налоговой службы №ЕД-4-15/21535@ от 08.12.2015](#). В соответствии с рекомендациями, приведенными в письме, в [графе 14](#) части 1 журнала учета счетов-фактур указывается итоговая стоимость услуг, отраженная в [графе 9 по строке "Всего к оплате"](#) выставленной в адрес клиента счета-фактуры, а в [графе 15](#) - сумма НДС, исчисленная в отношении возмещаемых (перевыставляемых) услуг.

Поддержка рекомендаций, изложенных в указанном выше письме, была реализована в релизе [8.3.4.20](#) дополнительного модуля в виде одноименной опции (далее по тексту "опция") в параметрах учетной политики организации:

Учетная политика (1С:Предприятие)

Учетная политика

Период: 01.01.2016 Организация: Форвардинг РУ

Общие сведения
Формирование документов
Счета учёта
Перевыставление
Оформление документов
Печать
УСН

Счет-фактура Представление услуг

Счет-фактура

- выводить реального продавца в с/ф на перевыставление
Учитывать требования постановлений Правительства РФ №1137 и 735 об указании в качестве продавца реального поставщика услуг.
- выводить сведения о собственной организации
При перевыставлении затрат в с/ф в качестве продавца выводится реальный поставщик услуг. Установка данной опции позволяет в печатной форме с/ф в поле "Дополнение" указать информацию о том, что документ был оформлен вашей организацией.

Журнал учета счетов-фактур

- учитывать требования постановления №735
Учитывать требования постановления Правительства РФ №735 об отражении в журнале только счет-фактур по посредническим операциям
- применять рекомендации по письму № ЕД-4-15/21535 от 08.12.2015

Коды видов операций на перевыставление:

Входящие с/ф: 04 Исходящие с/ф: 04

Выбранные коды видов операций будут выводиться в журнале учета полученных и выписанных счетов фактур в графе "3".

Применение рекомендаций, изложенных в [письме](#), является опцией, устанавливаемой пользователем (главным бухгалтером), т.к. письмо Федеральной налоговой службы не является законодательным актом. Т.е. бухгалтер должен самостоятельно определить следовать данным рекомендациям или нет.

Поясним на что следует обратить внимание при установке данной опции в учетной политике организации.

До появления [письма](#) (и соответственно одноименной опции в учетной политике) при проведении в программе документа "Доходы по грузоперевозке", который по своему содержанию соответствовал сводной или смешанной счет-фактуре, [графа 14](#) части 1 журнала учета счетов-фактур заполнялась суммой строк показателя "Всего" в части перевыставляемого документа затрат:

Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур

Наименование налогоплательщика (лица, не являющегося налогоплательщиком): ООО "Форвардинг РУ"
ИНН/КПП налогоплательщика (лица, не являющегося налогоплательщиком): 7801532634

за - квартал ---- года

Часть 1. Выставленные счета-фактуры

№ п/п	Дата выставления	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры	Номер и дата исправления счета-фактуры	Номер и дата корректировочного счета-фактуры	Номер и дата исправления корректировочного счета-фактуры	Наименование покупателя	ИНН/КПП покупателя	Сведения о посреднической деятельности, указываемые комиссионером (агентом), застройщиком или техническим заказчиком			Наименование и код валюты	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав по счету-фактуре - всего	В том числе НДС по счету-фактуре	Разница по коррек-
									наименование продавца (из графы 8 части 2)	ИНН/КПП продавца (из графы 9 части 2)	номер и дата счета-фактуры, полученного от продавца (из графы 4 части 2)				
1	02.06.2016	27	7.02.06.2016				Сталь Регион	7810525009/781001001	РЖД	7838410826/783801001	101.03.02.2016	Российский рубль, 643	4 000,00	610,17	
									ЗАО "Первый Контейнерный Терминал"	7805113497/697650001	11.02.06.2016	Российский рубль, 643	2 000,00	305,08	

Доходы по грузоперевозке (оказание услуг) 0Ф00-000017 от 02.06.2016 12:13:26

Номер: 0Ф00-000017 Дата: 02.06.2016 12:13:26 Организация: Форвардинг РУ

Клиент
Контрагент: Сталь Регион
Договор: Дог. N545 от 01.01.16

Первичные документы
Счет N12 от 02.06.2016
Акт N0Ф00-0000011 от 02.06.2016
С/ф N0Ф00-0000007 от 02.06.2016

№	Грузоперевозка	Номенклатура	Статья затрат	Порядок отражения	Количество	Цена	Ставка НДС	Всего	Документ расходов
	Заказ	Представление				Сумма	Сумма НДС		База, руб.
1	GD12346 2016-000001	Перевозка Перевозка GD12346	T30	Перевыставление	1,000	1 694,92	18%	2 000,00	Расходы по грузоперевоз...
						1 694,92		305,08	
2	GD12346 2016-000001	Перевозка Перевозка GD12346	T30	Перевыставление	1,000	3 389,83	18%	4 000,00	Расходы по грузоперевоз...
						3 389,83		610,17	

Строк: 2: Сумма: 5 084,75 руб.; НДС: 915,25 руб.; Всего: 6 000,00 руб.

Данный вариант соответствует отключенной опции в учетной политике организации.

Если опцию установить, то графа 14 части 1 журнала учета счетов-фактур будет заполнено значением показателя "Всего" (по документу):

Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур

Наименование налогоплательщика (лица, не являющегося налогоплательщиком): ООО "Форвардинг РУ"
ИНН/КПП налогоплательщика (лица, не являющегося налогоплательщиком): 7801532634

за - квартал ---- года

Часть 1. Выставленные счета-фактуры

№ п/п	Дата выставления	Код вида операции	Номер и дата счета-фактуры	Номер и дата исправления счета-фактуры	Номер и дата корректировочного счета-фактуры	Номер и дата исправления корректировочного счета-фактуры	Наименование покупателя	ИНН/КПП покупателя	Сведения о посреднической деятельности, указываемые комиссионером (агентом), застройщиком или техническим заказчиком			Наименование и код валюты	Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав по счету-фактуре - всего	В том числе НДС по счету-фактуре	Разница по коррек-
									наименование продавца (из графы 8 части 2)	ИНН/КПП продавца (из графы 9 части 2)	номер и дата счета-фактуры, полученного от продавца (из графы 4 части 2)				
1	02.06.2016	27	7.02.06.2016				Сталь Регион	7810525006/781001001	РЖД	7838410826/783801001	101.03.02.2016	Российский рубль, 643	6 000,00	610,17	
									ЗАО "Первый Контейнерный Терминал"	7805113497/697650001	11.02.06.2016	Российский рубль, 643	6 000,00	305,08	

Доходы по грузоперевозке (оказание услуг) 0Ф00-000017 от 02.06.2016 12:13:26

Номер: 0Ф00-000017 Дата: 02.06.2016 12:13:26 Организация: Форвардинг РУ

Клиент
Контрагент: Сталь Регион
Договор: Дог. N545 от 01.01.16

Первичные документы
Счет N12 от 02.06.2016
Акт N0Ф00-0000011 от 02.06.2016
С/ф N0Ф00-0000007 от 02.06.2016

№	Грузоперевозка	Номенклатура	Статья затрат	Порядок отражения	Количество	Цена	Ставка НДС	Всего	Документ расходов
	Заказ	Представление				Сумма	Сумма НДС		База, руб.
1	GD12346 2016-000001	Перевозка Перевозка GD12346	T30	Перевыставление	1,000	1 694,92	18%	2 000,00	Расходы по грузоперевоз...
						1 694,92		305,08	
2	GD12346 2016-000001	Перевозка Перевозка GD12346	T30	Перевыставление	1,000	3 389,83	18%	4 000,00	Расходы по грузоперевоз...
						3 389,83		610,17	

Строк: 2: Сумма: 5 084,75 руб.; НДС: 915,25 руб.; Всего: 6 000,00 руб.

Особенность заполнения графы 14 части 1 журнала учета счетов-фактур (значение соответствующей опции в учетной политике организации) должна быть определена главным бухгалтером до проведения документов. В случае изменения опции в обязательном порядке необходимо перепровести все документы "Доходы по грузоперевозке" за требуемый отчетный период!

Исправленные ошибки

Код	Описание ошибки
1321	При отправке из документа "Доходы по грузоперевозке" письма с документами происходит проверка на заполнение реквизита "Основной шаблон письма" в параметрах программы, несмотря на то, что в форме отправки шаблон письма задан.
1324	При перевыставлении затрат от одного клиента по одной с\ф (при отсутствии в учетной политике признака "применять рекомендации по письму ФНС России 08.12.15 № ЕД-4-15/21535@ ") в журнале учета с\ф в графе "Сумма по с\ф" выводится нулевое значение.
1325	В карточке "Заявка" при переносе расходных статей бюджета в доходную часть возникает сообщение о программной ошибке.
1330	При отправке письма из документа "Доходы по грузоперевозке" в тексте и теме письма ошибочно выводится префикс номеров документов (при наличии в шаблоне письма соответствующих макросов).
1331	В случае, если в карточке контрагента указана история изменения КПП, то в печатной форме счет-фактуры ошибочно выводится только последнее значение (не учитывается дата изменения КПП).