

Это ОСВ сч. 004,01 от 07.11.2016

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г. ООО "ЛАЙТКОМ"

Период: 07.11.2016 Счет: 004.01 ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00 Еще

ООО "ЛАЙТКОМ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г.
 Отбор: Номенклатура Равно "LS PAR16 35 36 4,8W850 GU10"
 Сортировка: Номенклатура, Артикул По возрастанию

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
004.01	БУ			9 706,99	1 371,90	8 335,09	
	Кол.			80,000	10,000	70,000	
Поступление (акт, накладная)	БУ			9 706,99	1 371,90	8 335,09	
ЛТК00000096 от 03.10.2016	Кол.			80,000	10,000	70,000	
0:00:01	БУ			9 706,99	1 371,90	8 335,09	
4052899971721	Кол.			80,000	10,000	70,000	
Итого	БУ			9 706,99	1 371,90	8 335,09	
	Кол.			80,000	10,000	70,000	

Пуск Бухгалтерия пре... RU 22:55 29.11.2017

Карточка счета этой позиции

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 7 ... x Карточка счета 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г. ООО "ЛАЙТКОМ" x

Карточка счета 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г. ООО "ЛАЙТКОМ"

Период: . . - 07.11.2016 ... Счет: 004.01 ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00 Еще

ООО "ЛАЙТКОМ"
Карточка счета 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г.
 Отсор: Новое накладная Равно *LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10* и Партия Равно *Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01*

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Показатель	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
					Счет		Счет		
				Кол.					0,000
03.10.2016	Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 Поступление товаров комитента по вх.д. 310435827 от 04.10.2016	Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10		БУ	004.01	10 975,20			Д 10 975,20
				Кол.		80,000			Д 80,000
06.10.2016	Реализация (акт, накладная) ЛТК000003384 от 06.10.2016 0:00:04 Реализация товаров комитента		Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	БУ			004.01	274,38	Д 10 700,82
				Кол.				2,000	Д 78,000
18.10.2016	Реализация (акт, накладная) ЛТК00000426 от 18.10.2016 12:00:00 Реализация товаров комитента		Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	БУ			004.01	1 097,52	Д 9 603,30
				Кол.				8,000	Д 70,000
07.11.2016	Корректировка поступления ЛК00-000121 от 07.11.2016 19:54:06 Поступление товаров комитента по вх.д. от	Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10		БУ	004.01	-1 268,21			Д 8 335,09
				Кол.					Д 70,000
Обороты за период и сальдо на конец				БУ		9 706,99		1 371,90	Д 8 335,09
				Кол.		80,000		10,000	Д 70,000

Пуск Бухгалтерия пре... RU 23:06 29.11.2017

Это часть строки из акта переоценки на 07.11.2016г.

Номер по порядку	Наименование продукции	Артикул	Договор комиссии	Ед. измерения	Кол-во	Цена согласно договора комиссии	Сумма согласно договора комиссии	Цена после уценки/переоценки руб.	Сумма после переоценки	Разница в цене руб.коп.	Разница в сумме руб.коп.	Процент уценки/переоценки
			Дата									
73	S PAR165035 4,8W/830230VGU1010X1RUOSRA	4052899971721	15.12.2015	ШТ	70	137,19	9 603,30	119,07	8 335,09	-18,12	-1 268,21	-13,21%

Цена поступления была 116,26 руб. (без НДС) 137,19 (с НДС), а уменьшилась на 18,12 руб. и стала 137,19 руб. (с НДС). ИТОГО по этой позиции в ОСВ должно получится 8 335,09 руб. И если это разделить $8335,09/70 = 119,07$ руб. (как раз по новой цене).

После проведения корректировки поступления, где исправили новые цены, получается, как раз правильно.

Корректировка поступления, которое делали в 7 ноября 2016

Цена поступления 116,26 (без НДС) все верно, но как мы видим цена после изменения (новая цена закупочная цена) вместо 119,07, у нас стоит 102,83 руб. (смотреть внизу картинка корректировки).

На эту сумму вышли формулой:

$-18,12$ (разница в цене)/80(поступление было до этого) * 70 (остаток на данный момент) + 137,19 (старая цена) = 121,33 руб.

Далее $121,33 - (121,33 * 18/118) = 102,83$ руб. Эту сумму мы добавляем в колонку после изменения и все получается. ОСВ сумма получилась.

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 7 ... × Карточка счета 004.01 за ... - 7 ноября 2016 г. ООО "ЛАЙ... × **Корректировка поступления 121 от 07.11.2016** ×

← → ☆ **Корректировка поступления 121 от 07.11.2016** ×

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании ЭДО Еще ?

Главное Товары (21)

Добавить ↑ ↓ Еще

N	Номенклатура		Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего
6	LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	до изме...	80,000	116,26	9 301,02	18%	1 674,18	10 975,20
		после и...	80,000	102,83	8 226,26		1 480,73	9 707,00

Счет-фактура: Не требуется

Подключить "ООО "ЛАЙТКОМ"" к ЭДО

Комментарий: Ответственный: <Не указан>

Всего: 234 170,33 НДС (в т.ч.): 35 720,89

RU 23:01 29.11.2017

Вверху я описала действия, которые делал бухгалтер до меня. Но я не знаю на сколько это верно, и нужно ли так желать вообще, может быть можно упростить процесс. До этого шага я дошла только при вашей помощи, до этого несколько недель ходила около.

Но самое интересное, начинается дальше, что мешает повторить тоже самое.

Новая переоценка у нас 06.02.2017 эта же позиция.

ОСВ до изменения

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С.Предприятие)

Начальная страница | Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ" x

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ" x

Период: . . - 06.02.2017 | Счет: 004.01 | ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать | Показать настройки | Печать | Регистр учета v

Σ 4 052 899 971 721,00 | Еще v

ООО "ЛАЙТКОМ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г.
 Отбор: Номенклатура Равно "LS PAR16 35 36 4,8V/850 GU10"
 Сортировка: Номенклатура, Артикул По возрастанию

Счет Партии Номенклатура_Артикул	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
004.01	БУ			21 614,26	7 801,83	13 812,43	
	Кол.			180,000	64,000	116,000	
Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01	БУ			9 706,99	7 801,83	1 905,16	
	Кол.			80,000	64,000	16,000	
4052899971721	БУ			9 706,99	7 801,83	1 905,16	
	Кол.			80,000	64,000	16,000	
Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01	БУ			11 907,27		11 907,27	
	Кол.			100,000		100,000	
4052899971721	БУ			11 907,27		11 907,27	
	Кол.			100,000		100,000	
Итого	БУ			21 614,26	7 801,83	13 812,43	
	Кол.			180,000	64,000	116,000	

Пуск | Бухгалтерия пре... | RU | 23:22 | 29.11.2017

Данные о новой цене

Артикул	Договор комиссии		Ед. измерения	Кол-во	Цена согласно договора комиссии	Сумма согласно договора комиссии	Цена после уценки/переоценки руб.	Сумма после переоценки	Разница в цене руб.коп.	Разница в сумме руб.коп.	Процент уценки/переоценки
	Номер	Дата									
4052899971721	12/15	15.12.2015	шт.	116	119,07 ₺	13 812,44 ₺	92,70 ₺	10 753,74 ₺	- 26,37	- 3 058,70	-22,14%

Произведем расчет первого поступления по ОСВ от 03.10.2016:

1. $- 26,37/80*16 + 119,07 = 113,79$ руб. (цена с НДС)
2. $113,79 - (113,79*18/118) = 96,44$ руб. (цена без НДС)

3. Расчет произвели делаем корректировку:

Корректировка поступления 202 от 06.02.2017

Провести и закрыть | Записать | Провести | Акт | Печать | Создать на основании | ЗДО

Главное | Товары (21)

N	Но...		Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Счет у
6	LS РА...	до изменения:	80,000	102,83	8 226,26	18%	1 480,73	9 706,99	004.01
		после изменения:	80,000	96,44	7 715,20		1 388,74	9 103,94	

Счет-фактура: Не требуется

Всего: 233 567,28 НДС (в т.ч.): 35 628,90

Подключить "ООО "ЛАЙТКОМ"" к ЭДО

Комментарий: Ответственный: <Не указан>

И ничего не получилось, возможно, из-за того, что у нас идет предыдущая сумма до изменения 102,83 (которую мы рассчитали в предыдущем примере), а мы делаем расчет исходя 119,07.

Карточка счета

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 ... × Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛА... × Корректировка поступления 202 от 06.02.2017 ×

Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ"

Период: . . - 06.02.2017 Счет: 004.01 ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00 Еще ▾

ООО "ЛАЙТКОМ"
Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г.
 Отбор: Номенклатура Равно "LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10" И Номенклатура.Артикул Содержит "4052899971721" И Партии Равно "Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Показатель	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
					Счет		Счет		
	12.01.2017 12:00:07 Реализация товаров комитента		03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	Кол.				12,000	Д 26,000
17.01.2017	Реализация (акт, накладная) ЛК00-00873 от 17.01.2017 0:00:00 Реализация товаров комитента		Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	БУ			004.01	119,07	Д 2 976,82
	Реализация (акт, накладная) ЛК00-00891 от 24.01.2017 18:02:28 Реализация товаров комитента		Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10	Кол.			004.01	1 071,66	Д 1 905,16
06.02.2017	Корректировка поступления ЛК00-000202 от 06.02.2017 0:00:00 Поступление товаров комитента по вх.д. от	Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01 LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10		БУ	004.01	-603,05			Д 1 302,11
Обороты за период и сальдо на конец				БУ Кол.		9 103,94 80,000		7 801,83 64,000	Д 1 302,11 Д 16,000

Пуск 1С Бухгалтерия пре... RU 23:46 29.11.2017

Но со вторым поступлением от 11.11.2016 у нас все получилось и без просчета, так как из этого поступления товар еще не был израсходован:

Новая цена 92,70, делаю корректировку проставляю эту цену. И $9270/100 = 92,70$ руб. новая цена с НДС.

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 ... × Корректировка поступления 202 от 06.02.2017 × Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛА..." ×

← → ☆ Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ" ×

Период: . . - 06.02.2017 - ... Счет: 004.01 - ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета ▾ Σ 0,00 Еще ▾

ООО "ЛАЙТКОМ"
Карточка счета 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г.
 Отбор: Номенклатура Равно "LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10" И Номенклатура.Артикул Содержит "405289971721" И Партии Равно "Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Показатель	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
					Счет		Счет			
Сальдо на начало				БУ						0,00
				Кол.						0,000
11.11.2016	Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01	Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01		БУ	004.01	11 907,27			Д	11 907,27
	Поступление товаров комитента по вх.д. 310511177 от 14.11.2016	LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10		Кол.		100,000			Д	100,000
06.02.2017	Корректировка поступления ЛК00-000203 от 06.02.2017 12:00:14	Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01		БУ	004.01	-2 637,27			Д	9 270,00
	Поступление товаров комитента по вх.д. от	LS PAR16 35 36 4,8W/850 GU10		Кол.					Д	100,000
Обороты за период и сальдо на конец				БУ		9 270,00		0,00	Д	9 270,00
				Кол.		100,000		0,000	Д	100,000

ПУСК 1С Бухгалтерия пре... RU 23:52 29.11.2017

Общая ОСВ после корректировки двух поступлений $10572,11/116 = 91,13$ руб. не хватает 1,57 руб.

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ" x

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г. ООО "ЛАЙТКОМ" x

Период: . . - 06.02.2017 - Счет: 004.01 - ООО "ЛАЙТКОМ"

Сформировать | Показать настройки | Печать | Регистр учета | 9 270,00 | Еще ▾

ООО "ЛАЙТКОМ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 004.01 за ... - 6 февраля 2017 г.
 Отбор: Номенклатура Равно "LS PAR16 35 36 4,8/M850 GU10"
 Сортировка: Номенклатура, Артикул По возрастанию

Счет Партии Номенклатура, Артикул	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
004.01	БУ			18 373,94	7 801,83	10 572,11	
	Кол.			180,000	64,000	116,000	
Поступление (акт, накладная) ЛТК00000096 от 03.10.2016 0:00:01	БУ			9 103,94	7 801,83	1 302,11	
	Кол.			80,000	64,000	16,000	
4052899971721	БУ			9 103,94	7 801,83	1 302,11	
	Кол.			80,000	64,000	16,000	
Поступление (акт, накладная) ЛК00-000135 от 11.11.2016 12:00:01	БУ			9 270,00		9 270,00	
	Кол.			100,000		100,000	
4052899971721	БУ			9 270,00		9 270,00	
	Кол.			100,000		100,000	
Итого	БУ			18 373,94	7 801,83	10 572,11	
	Кол.			180,000	64,000	116,000	

Пуск | Бухгалтерия пре... | RU | 23:53 | 29.11.2017

Должно получиться $10\,753,74 \text{ руб.} / 116 = 92,70 \text{ руб.}$. А у меня $10\,572,11 / 116 = 91,13 \text{ руб.}$

