Деятельность – торговля (ОСНО+ЕНВД), все расходы Распределяются (от выручки стандартным способом). Распределение «работает», проверено на НДС и справками о закрытии счета 44.

Коэффициент распределения считается за каждый месяц отдельно, проверено.

Оплаты по всем операциям есть. Отдельно в каждом пункте писать не буду.

1. Операция: приобретение услуг (в примере забито транспортные, но это для примера, вообще имеются ввиду все расходы, которые невозможно отнести к конкретному виду деятельности (коммунальные, услуги связи и т.п.) не отражается в КУДиР (НДФЛ ИП). Причем не отражается вообще, не только в размере распределенной суммы.

Приобретение товаров и услуг №00УТ-У00001 от 11.05.20 3,60руб.

1. Операция: списание товаров для внутреннего потребления должно распределяться (по справке 44 счета распределяются), в КУДиР (Иные материальные расходы) все количество (сумма) отнесено на ЕНВД.

Приобретение товаров и услуг №00УТ-000002 от 11.05.20 168руб.

Требование-накладная от 11.05.20

1. Операция: списание товаров (недостача) тоже должно было распределяться (в Управлении торговлей возможность выбора была), ну и плюс документ поступления товара был Распределяется, но по факту не распределяется (в справке 44 счета за март распределения вообще нет). В КУДиР попадает в полном объеме на ОСНО. Подробности видно в таблице Иные материальные расходы КУДиР.

Списание товаров от 09.02.20

P.S. Есть свое предположение, что что-то не так со статьей Прочие расходы (хотя там настроено использование под разные виды деятельности). Но при этом есть один вид операций, использующий эту статью, который и распределяется и правильно отражается в КУДиР. Это авансовый отчет (от 01.04.20г 34руб.), но закуп был без НДС и за нал соответственно. В КУДиР в таблице Прочие расходы.

 4. Операция: оприходование товаров (излишки) не понимаю движений в КУДиР. Может быть так и должно быть и стандартно для 1С. Но по налоговому учету должно быть так: излишки приходуются в полном объеме в рыночных ценах (для нас это последние закупочные) полностью на ОСНО (без НДС). И получается внереализационный доход. А дальнейшая продажа сама по себе.. доход исчисляется как при реализации обычной.

В КУДиР Оприходование идет с минусом (как расход), продажи дальнейшие с плюсом (как доход) … причем там есть и продажа розничная (ЕНВД).

На мой взгляд налоговая база по этой именно операции должна быть:

Доход от реализации 41,67

Прочие доходы 250

Расход (41,67-25) = 16,67

А в 1С в таблице Налоговая база (за март):

Доход от реализации 41,67

Прочие доходы 250

*Это все верно…*

А вот расходы 1050 (из них 900 по другой операции).. получается 150.

*Допустим 100 – это 4шт\*25р проданные в розницу и программа их зачитывает как доход по ЕНВД (что было бы просто отлично)), получается 150-100 = 50… Но у нас продана оптом 1шт\*25р.. Тогда должен быть расход 125р*

Подробности видны в таблице Доходы и расходы от реализации

Возможно механизм там какой-то особый и правильный. Меня результат конечно устраивает, но главное быть уверенной, что все рассчитано верно.