



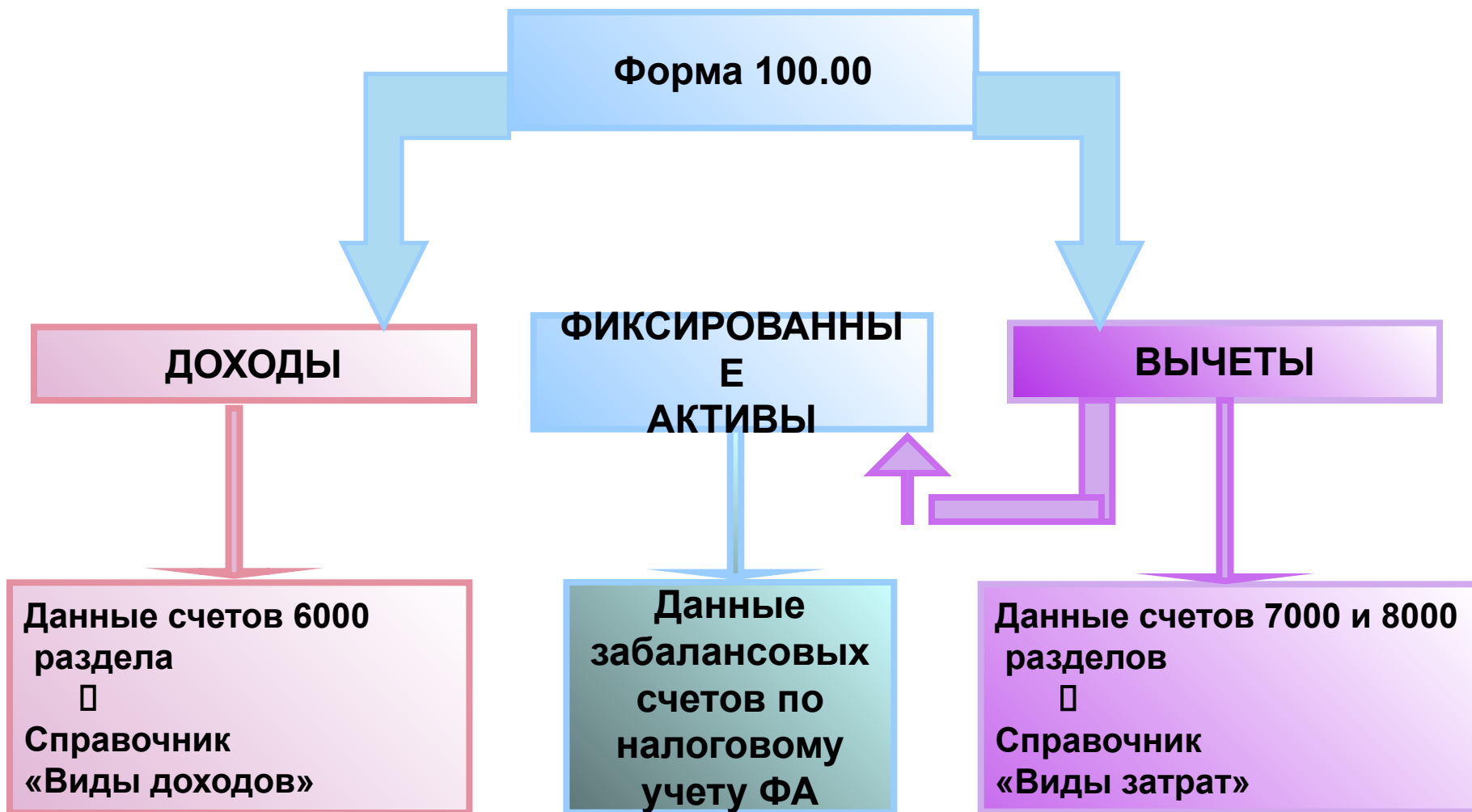
**Подготовка базы данных
к сдаче годовой
отчетности в
конфигурации 1С:
Предприятие 7.7.
«Бухгалтерский учет для
Казахстана ред. 2,5»**



Декларация по корпоративному подоходному налогу, форма 100.00:

- **Форма 100.04 «Расходы по реализованным товарам (работам, услугам)»** *(Приложение №4 к Декларации)*
- **Форма 100.07 «Амортизационные отчисления, расходы на ремонт и другие вычеты по фиксированным активам»** *(Приложение №7 к Декларации)*
- **Форма 100.08 «Инвестиционные налоговые преференции»** *(Приложение №8 к Декларации)*





Раздел. Совокупный годовой доход

(форма 100.00)

C:\PROGRAM FILES\1CV77\KZACDEMO\EXTFORMS\RP10Q1.GRP\100.ERT

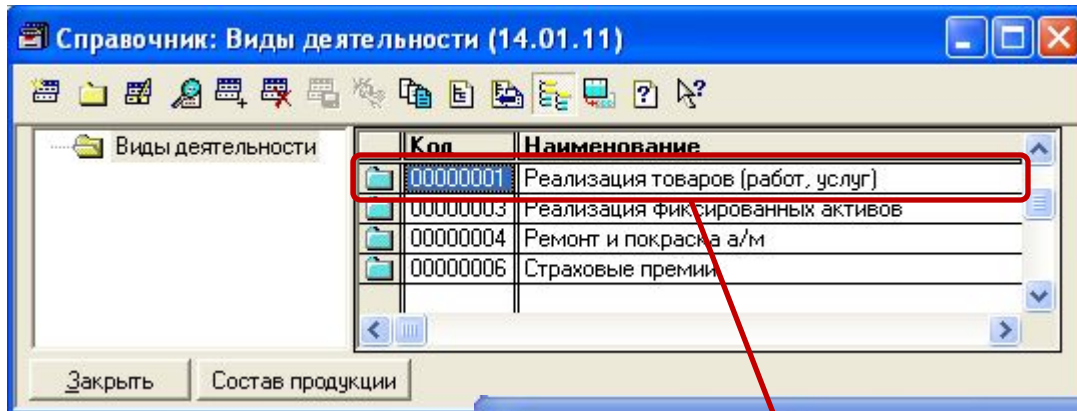
Период: Год 2010 г. Вид декларации: Очередная

Приложения: не выбраны... [Выбрать] [Расчет] [Ввести]

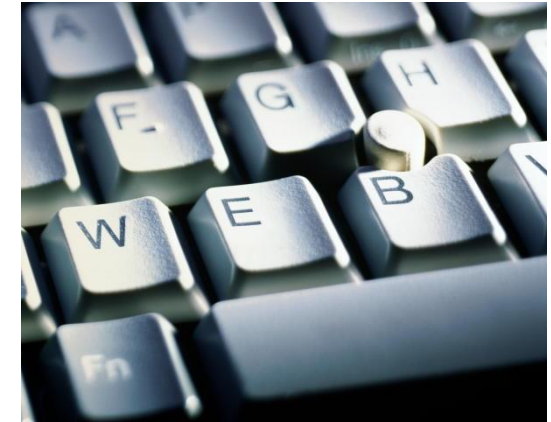
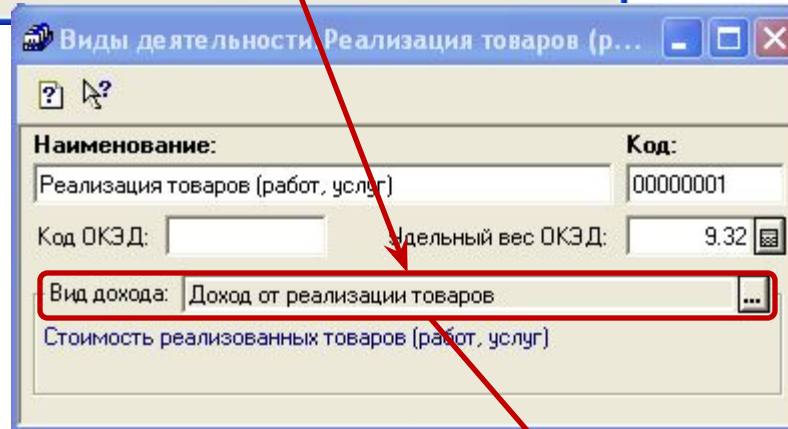
Измерение: в тг. 0 Рассчитывать расшифровку

[Расшифровка] [Заполнить] [Выгрузить в XML] [Печать] [Действия...] [Закрыть]

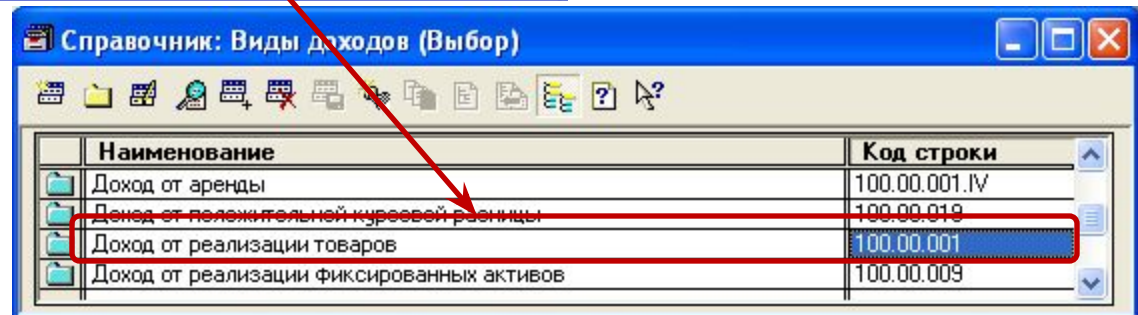
| Код строки | Наименование | млн. | млрд. | млн. | тыс. | |
|------------|---|------|-------|------|------|--------|
| 100.00.001 | Доход от реализации, в том числе: | | | | | 226990 |
| I | доход в виде вознаграждения по кредиту (займу, микрокредиту), операциям репо | | | | | 0 |
| II | доход в виде вознаграждения по передаче имущества в финансовый лизинг | | | | | 0 |
| III | роялти | | | | | 0 |
| IV | доходы от сдачи в аренду имущества | | | | | 0 |
| 100.00.002 | Доход от прироста стоимости (100.01.029) | | | | | 0 |
| 100.00.003 | Доход по производным финансовым инструментам (сумма строк 100.02.005 и 100.03.005) | | | | | 0 |
| 100.00.004 | Доход от списания обязательств | | | | | 0 |
| 100.00.005 | Доход по сомнительным обязательствам | | | | | 0 |
| I | Сомнительные обязательства по товарам (работам, услугам) | | | | | 0 |
| II | Сомнительные обязательства по доходам работников | | | | | 0 |
| 100.00.006 | Доход от снижения размеров созданных провизий (резервов) банка или организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций на основании лицензии, а также национального управляющего холдинга или юридического лица, основным видом деятельности | | | | | 0 |



(меню **Справочники** →
Прочие →
Виды доходов)



(меню **Справочники** →
Производство и
реализация →
Виды деятельности)



ВАЖНО!!! Правильно указать код строки Декларации

| Наименование | Код строки |
|---|---------------|
| Доход от аренды | 100.00.001.IV |
| Доход от положительной курсовой разницы | 100.00.019 |
| Доход от реализации товаров | 100.00.001 |
| Доход от реализации фиксированных активов | 100.00.009 |



Язык ввода
кода строки –
английский

Виды доходов: Доход от реализации товаров

Наименование: Доход от реализации товаров

Полное наименование (формулировка строки декларации):

Стоимость реализованных товаров (работ, услуг)

Код строки: 100.00.001

Виды деятельности (подчиненные элементы):

- Новый
- Открыть
- Ред.
- Удалить

Реализация товаров (работ, услуг)
Ремонт и покраска а/м

Записать OK Закреть

ВАЖНО!!! Правильно заполнить поле «Вид деятельности» в документах

Реализация товаров - AA-00000002

Общие | Табличная часть

Накладная на расход товаров на сторону № AA-00000002 от 28.09.10

Основание X <...> Счет-фактура Счет-фактура №AA-00000008 от 28.09.2010

Организация: ТОО "Авто - Альянс" 0 не формировать проводки по списанию ТМЦ

Склад: Центральный склад 0 Подразделение: Производственное подразделени ...

Покупатель

Счет реализации: (1210) Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Контрагент: Мир Техники ТОО 0 выполнять зачет аванса данным документом

Основание: Без договора 0 Рассчитать 0.00

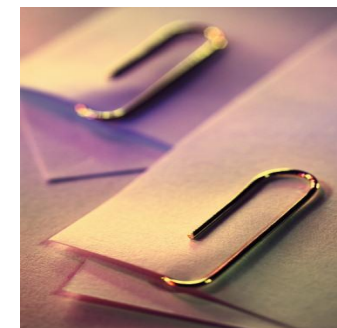
Вид деятельности: Реализация товаров (работ, услуг) ... Вид реализации: Реализация товаров, работ, услуг ...

№ доверенности: от . . . выданной:

Итого: Сумма 1 850.00 KZT, Сумма НДС 198.21 KZT

Комментарий:

Провести Записать Печать ОК Закрыть Действия Танатарова А.С.



C:\PROGRAM FILES\1CV77WZACDEMO\EXTFORMS\RP10Q1.GRP\100.ERT

Период: Год 2010 г. Вид декларации: Очередная. Приложения: не выбраны...

Измерение: в тг. 0

Расшифровка | Заполнить | Выгрузить в XML | Печать | Действия... | Закрыть

| Код строки | Наименование | Сумма |
|------------|--|--------|
| 100.00.001 | Доход от реализации, в том числе: | 226990 |
| I | доход в виде вознаграждения по кредиту (займу, микрокредиту), операциям репо | 0 |
| II | доход в виде вознаграждения по передаче имущества в финансовый лизинг | 0 |
| III | роялти | 0 |

Расшифровка к форме 100.00 *

Регистр налогового учета к форме 100.00, Декларации по КПН

1. РНН: 181731313202
 2. ИИН/БИН: 111111111111
 3. Ф.И.О. или наименование налогоплательщика: Товарищество с ограниченной ответственностью "Авто-Альянс"
 4. Налоговый период: 2010 г.

Данные не учитываются в форме, если указанный код строки не соответствует ни одной графе формы. Проверьте код строки соответствующего вида дохода или статьи затрат.

| Раздел формы | Код строки | Аналитика | Сумма | Не учтено в форме |
|---------------------------------|------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Доходы | 100.00.001 | Реализация товаров (работ, услуг) | 4 801,79 | |
| Доходы | 100.00.001 | Ремонт и покраска а/м | 222 187,96 | |
| Всего по разделу Доходы: | | | 226 989,75 | |

Расшифровка к форме 100.00 *

Регистр налогового учета к форме 100.00, Декларации по КПП

1. РНН: 181731313202
 2. ИИН/БИН: 111111111111
 3. Ф.И.О. или наименование налогоплательщика: Товарищество с ограниченной ответственностью "Авто - Альянс"
 4. Налоговый период: 2010 г.

Данные не учитываются в форме, если указанный код строки не соответствует ни одной графе формы. Проверьте код строки соответствующего вида дохода или статьи затрат.

| Раздел формы | Код строки | Аналитика | Сумма | Не учтено в форме |
|---------------------------------|------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Доходы | 100.00.001 | Реализация товаров (работ, услуг) | 4 801,79 | |
| Доходы | 100.00.001 | Ремонт и покраска авт | 222 187,96 | |
| Всего по разделу Доходы: | | | 226 989,75 | |

Анализ субконто

Анализ субконто за:
2010 г.

Период с: 01.01.10 по: 31.12.10

Валюта: По валютам

Вид субконто1: Виды деятел Отбирать Группы

Субконто1: Реализация товаров (работ, услуг)

Вид субконто2: Не учитывать Группы

Субконто2:

Вид субконто3: Не учитывать Группы

Субконто3:

Данные по подразделам
 Данные по счетам и субсчетам

OK Сформировать Закрыть

Виды деятельности: Реализация товаров (работ, услуг) (2010 г.) ТОО "Авто - Альянс"

Анализ субконто

Виды деятельности: Реализация товаров (работ, услуг)
за 2010 г.

| | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Де |
|------|--------------------------|--------|-------------------|----------|----|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | |
| 6010 | | | | 4 801,79 | |

Раздел. Вычеты

(форма 100.00)

Виды затрат: Расходы по рекламе

Наименование: Расходы по рекламе Код: 00102

Относится на вычет по корпоративному подоходному налогу

Вид расхода в декларации по корпоративному подоходному налогу:
Расходы на рекламу

Записать OK Закрыть

Установить
соответствия
кодов строк
Декларации по
КПН на 2010 год
в справочнике
«Вычеты»

Справочник: Вычеты

| Полное наименование | Код |
|---|------------------|
| Расходы недропользователя на обучение казахстанск | 100.00.03 |
| Расходы по вознаграждению | 100.00.051 |
| Расходы по командировкам | 100.00.040 |
| Расходы по совместной деятельности | 100.00.041 |
| Расходы по эксплуатации соц. сферы | 100.00.032 |
| Расходы по эксплуатации соц. сферы | 100.00.033 |
| Рекламные услуги | 100.00.030.III.C |
| Сомнительные требования | 100.00.044 |
| Сомнительные требования дебиторов-банкротов | 100.00.044.II |
| Сомнительные требования, не удовлетворенные в теч | 100.00.044.I |
| Социальные отчисления | 100.00.038 |
| Стоимость безвозмездно переданного в рекламных щ | 100.00.039 |
| Стоимость безвозмездно переданного имущества | 100.00.065.A.II |
| Стоимость разового талона | 100.00.056 |

Закрыть



Списание товаров - AA-00000001 *

Общие Табличная часть

Акт на списание товаров № AA-00000001 от 18.10.10

Организация: ТОО "Авто - Альянс"
Склад: Центральный склад

Подбор Очистить Заполнить списание ранее реализованных ТМЗ

| N | Товар | Кол-во | Ед. | Сч.за... | Субконто 1 | Субконто 2 | Субконто 3 | Приме... |
|---|---------------------------------|--------|-----|----------|------------|---------------|----------------------|----------|
| 1 | Манжета клапана ЯМЗ (236-10072€ | 1.000 | шт | 8312 | Произствен | Ремонт и покр | Материальные затраты | |

Список счетов Основной

| Код | Наименование | В | К | З | А | Субконто1 | Субконто2 | Субконто3 |
|------|----------------------------------|---|---|---|---|---------------|-------------------|-----------|
| 8100 | Основное производство | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8110 | Основное производство | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8111 | Основное производство | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8112 | Материалы | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8113 | Оплата труда производственных ра | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8114 | Отчисления от оплаты труда | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8115 | Накладные расходы | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8200 | Полуфабрикаты собственного прои | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8210 | Полуфабрикаты собственного прои | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8211 | Полуфабрикаты собственного прои | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8212 | Материалы | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8213 | Оплата труда производственных ра | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8214 | Отчисления от оплаты труда | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8215 | Накладные расходы | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8300 | Вспомогательные производства | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8310 | Вспомогательные производства | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8311 | Вспомогательные производства | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8312 | Материалы | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8313 | Оплата труда работников | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |
| 8314 | Отчисления от оплаты труда | | | | А | Подразделения | Виды деятельности | Виды за |

Справочник: Виды затрат (Выбор) (Все)

| Наименование | Код |
|--|-------|
| Командировочные расходы | 00146 |
| Коммунальные услуги | 00123 |
| Материальные затраты | 00001 |
| Материальные и социальные блага работникам | 00111 |
| Междугородние переговоры | 00144 |
| Налог на добавленную стоимость | 00132 |
| Налоги и отчисления | 00129 |

Материалы

Печать Отчет Субконто Закрыть

| Раздел. Вычеты | | | | | |
|----------------|--|-----|------|-----|-------------------|
| Код строки | Наименование | млн | млрд | млн | тыс |
| 100.00.030 | Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (100.00.030I - 100.00.030II + 100.00.030III + 100.00.030IV + 100.00.030V - 100.00.030VI - 100.00.030VII - 100.00.030VIII - 100.00.030IX) | | | | 915 409 |
| I | ТМЗ на начало налогового периода всего, в том числе: | | | | 20 405 438 |
| A | материалы производственные | | | | 8 165 255 |
| B | незавершенное производство | | | | 5 000 |
| C | готовая продукция, товары | | | | 12 235 183 |
| II | ТМЗ на конец налогового периода всего, в том числе: | | | | 20 113 855 |
| A | материалы производственные | | | | 9 961 543 |
| B | незавершенное производство | | | | 8 000 |
| C | готовая продукция, товары | | | | 10 144 312 |

100.00.030.I – Снд счетов: 1310,1320,1330,1340 – Снк счетов 1360

100.00.030.II – Скд счетов 1310,1320,1330,1340 – Скк счетов 1360



Код реквизита «Вычет» в справочнике видов затрат содержит **100.00.030.III**

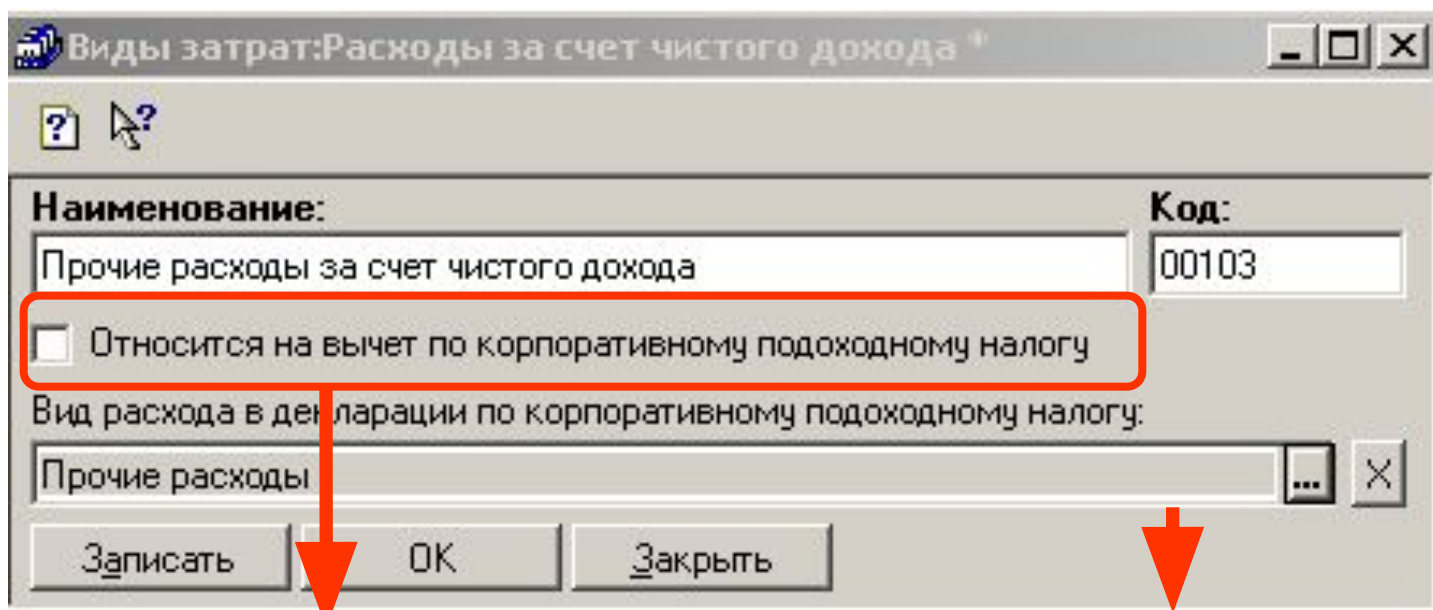
Счета затрат 7000 и 8000 раздела

Счета 1310 и 1330

| Раздел. Вычеты | | млн | млрд | млн | млрд |
|----------------|---|-----|------|------------|------|
| Код строки | Наименование | | | | |
| 100.00.030 | Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (100.00.030I - 100.00.030II + 100.00.030III + 100.00.030IV + 100.00.030V + 100.00.030VI - 100.00.030VII - 100.00.030VIII - 100.00.030IX) | | | 4 832 689 | |
| I | ТМЗ на начало налогового периода всего, в том числе: | | | 20 405 438 | |
| A | материалы производственные | | | 8 165 255 | |
| B | незавершенное производство | | | 5 000 | |
| C | готовая продукция, товары | | | 12 235 183 | |
| II | ТМЗ на конец налогового периода всего, в том числе: | | | 20 113 855 | |
| A | материалы производственные | | | 9 961 543 | |
| B | незавершенное производство | | | 8 000 | |
| C | готовая продукция, товары | | | 10 144 312 | |
| III | Приобретено ТМЗ, работ и услуг всего, в том числе: | | | 2 491 560 | |
| A | товары, сырье, материалы | | | 1 161 691 | |
| B | финансовые услуги | | | 258 547 | |
| C | рекламные услуги | | | 32 584 | |
| D | консультационные услуги | | | 15 464 | |

ВАЖНО!!!
Поступление отражено в корреспонденции со счетами, имеющими аналитику «Контрагенты», и счетами 1251 и 2151

Учет расходов, не идущих на вычет



Виды затрат: Расходы за счет чистого дохода

Наименование: Прочие расходы за счет чистого дохода Код: 00103

Относится на вычет по корпоративному подоходному налогу

Вид расхода в декларации по корпоративному подоходному налогу:
Прочие расходы

Записать OK Закреть

**Учитываются на
счете
7212**

**Отражаются в
строке
100.00.030.VIII**

Налоговый учет фиксированных активов



- Для ведения налогового учета ФА в конфигурации используются следующие справочники:
 - Группы ФА в налоговом учете
 - Фиксированные активы
 - Классификатор основных фондов

- Данные по налоговому учету ФА хранятся на специальных забалансовых счетах:
 - «ОНБ - Остаточная стоимость ФА»
 - «ОНВ - Вычет от фонда ремонта»
 - «ОНИ - Начисленный износ»
 - «ОМП - Продажа»
 - «ОНР - Фонд ремонта»
 - «ОНС - Списание»
 - «ОНФ – Вычеты по инвестиционным преференциям»



Фиксированные активы: Основные средства. Компьютер Intel Celeron 1800 (07.11.2007)

Общие сведения | Бухгалтерский учет | **Налоговый учет** | Прочие сведения

Наименование: Компьютер Intel Celeron 1800 Инвент. №: 0000000009

Данные по налоговому учету

Признается фиксированным активом в целях налогового учета

Группа по налоговому учету: Канцелярские машины и компьютеры

Применяемая норма амортизации, %: 40 Стоимость в группе: 0.00

Использовать дополнительную норму Принимаемый вычет на ремонт, %: 15

Использовать двойную норму амортизации в первый год эксплуатации

Справочник: Группы налогового учета (Выбор) (07.11.2007)

| | Код | Наименование группы/подгруппы | Пред., % | Доп., % | Вычет, % |
|---|-------|---|----------|---------|----------|
| + | 00001 | Группы НУ до 2006 года | | | |
| + | 00002 | Здания, сооружения (за исключением неф... | 10.00 | | 15.00 |
| + | 00003 | Машины и оборудование (за исключением... | 25.00 | | 25.00 |
| + | 00004 | Канцелярские машины и компьютеры | 40.00 | | 15.00 |
| + | 00005 | Фиксированные активы не включенные в... | 15.00 | | 15.00 |

Справочник
«Фиксированные
активы»

Справочник
«Группы налогового
учета»



Группы налогового учета: Здания, соо...

Наименование подгруппы: Здания, сооружения (за исключением неф
Код: 00001

Вид учета в группе ФА: По каждому объекту ...

Предельная норма амортизации: 10.00

Дополнительная норма: 0.00

На вычет от фонда ремонта: 0.00

на дату: 31.12.2010

Записать OK Закрывать История

Для I группы ФА
«Здания и
сооружения» вид
учета в группе ФА –
по каждому объекту
отдельно

Группы налогового учета: Машины и ...

Наименование подгруппы: Машины и оборудование, за исключением
Код: 00002

Вид учета в группе ФА: В целом по группе н ...

Предельная норма амортизации: 25.00

Дополнительная норма: 0.00

На вычет от фонда ремонта: 0.00

на дату: 31.12.2010

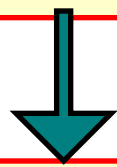
Записать OK Закрывать История

Для групп II, III, IV
вид учета в группе
ФА – в целом по
группе налогового
учета

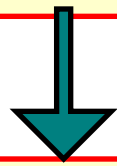


Документооборот по налоговому учету ФА:

Документ «Движение стоимости ФА по налоговому учету»



Документ «Начисление амортизации ФА по налоговому учету»



Документ «Закрытие периода по налоговому учету»



Важно!!! Все регламентные операции по налоговому учету ФА выполняются **ОДИН** раз в конце отчетного года с помощью запуска соответствующих регламентных обработок из документа «Заккрытие периода по налоговому учету».

Заккрытие периода по налоговому учету фиксированных активов-Новы...

Заккрытие периода (по налоговому учету) № AA-00000001 от 31.12.10

Организация: ТОО "Авто - Альянс"

- Включить в стоимостной баланс ФА, по которым амортизация в первый год эксплуатации начис
- Отнести на вычеты стоимостной баланс подгруппы, при условии, что он менее установленного м
- Отнести на вычеты стоимостной баланс подгрупп после выбытия всех ФА подгруппы
- Рассчитать сумму вычета по расходам на ремонт
- Списать отрицательный баланс групп
- Рассчитать вычет по преференциям

Комментарий:

Записать ОК Закреть Действия Бухгалтер





Проверить правильность заполнения формы 100.07 «Амортизационные отчисления, расходы на ремонт и другие вычеты по фиксированным активам» можно с помощью



Отчет «Оборотно-сальдовая ведомость по счету» по счетам ОНБ, ОНИ, ОНП, ОНС

Отчет «Ведомость начисления амортизации по налоговому учету»



C:\Program Files\1Cv77KzAcDemo\ExtForms\RP10Q1.Grp\10007.ert

Период: Год

< 2010 г. >

Измерение: в тт. 0

Регистр налогового учета

Заполнить ф. 100.00 Печать Действия... Закрыть

100.07.002 Стоимость поступивших фиксированных активов

| |
|-------|
| 75893 |
| 0 |
| 0 |
| 0 |
| 75893 |

Оборотно-сальдовая ведомость по счету

ОСВ по счету за: 2010 г.

Период с: 01.01.10 по: 31.12.10

Счет: **ОНБ1**

Валюта:

Вид субконто1: Фиксирован

Субконто1:

Вид субконто2: Виды движен

Субконто2:

Вид субконто3:

Субконто3:

OK Сформировать Закрыть

Оборотно-сальдовая ведомость по счету ОНБ1, по субконто Фиксированные активы; Виды дви...

Обновить Настройка

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: ОНБ1

Фиксированные активы; Виды движения стоимости ФА (НУ) за 2010 г.

| Субконто | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | |
|--|--------------------------|--------|-------------------|------------------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Компьютер IntelPentium IV №: 000000002 | | | 75 892,86 | 75 892,86 |
| Поступление | | | 75 892,86 | |
| Списание ФА, стоимостной баланс подгруппы которых, меньше минимума | | | | 75 892,86 |
| Итого развернутое | | | 75 892,86 | 75 892,86 |
| Итого | | | 75 892,86 | 75 892,86 |



C:\Program Files\1Cv77\KzAcDemo\ExtForms\RP10Q1.Grp\10007.ert

Период: Год
 < 2010 г. >

Измерение: в тг. 0

Регистр налогового учета

Заполнить ф. 100.00 Печать Действия... Закрыть

100.07.002 Стоимость поступивших фиксированных активов 75893

- I группы 0
- II группы 0
- III группы 0
- IV группы 75893

Ведомость начисления амортизации по НУ *

Обновить Настройка

ТОО "Авто - Альянс"
 предприятие, организация

Ведомость начисления амортизации по фиксированным активам в налоговом учете
 за период: 2010 г.

| Инвент. номер | Наименование | Применяемая норма амортизац. отчислений по ФА в %-ах | Балансовая стоимость ФА на начало периода | Стоимость поступивших ФА | Стоимость выбывших ФА | Балансовая стоимость ФА на конец периода |
|--|---------------------------|--|---|--------------------------|-----------------------|--|
| Группа НУ: 00004 Канцелярские машины и компьютеры | | | | | | |
| 000000002 | Компьютер IntelPentium IV | 40,00 | | 75 892,86 | | 75 892,86 |
| Итого по группе: 00004 Канцелярские машины и компьютеры | | | | 75 892,86 | | 75 892,86 |
| Итого по ведомости: | | | | 75 892,86 | | 75 892,86 |



1С-РЕЙТИНГ

Тематический семинар

4 февраля 2011 г.



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!