



**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

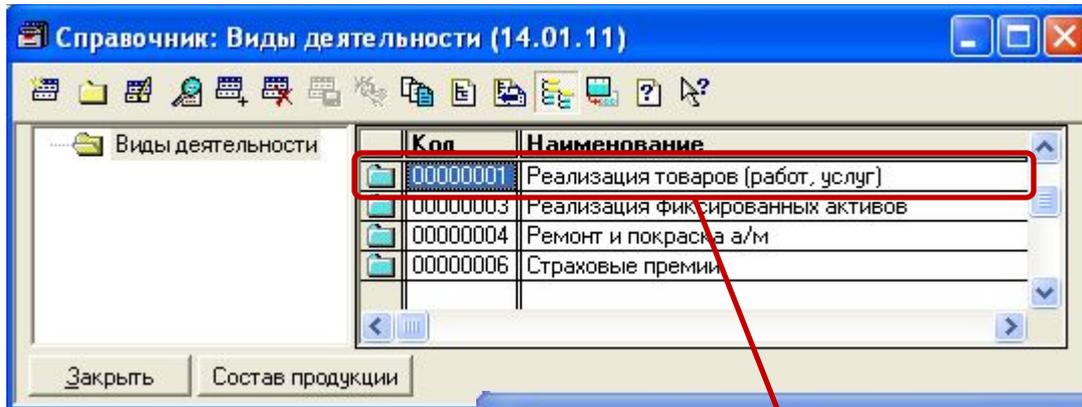
Период: Год 2010 г. Вид декларации: Очередная. Приложения: не выбраны...

Измерение: в тг. 0

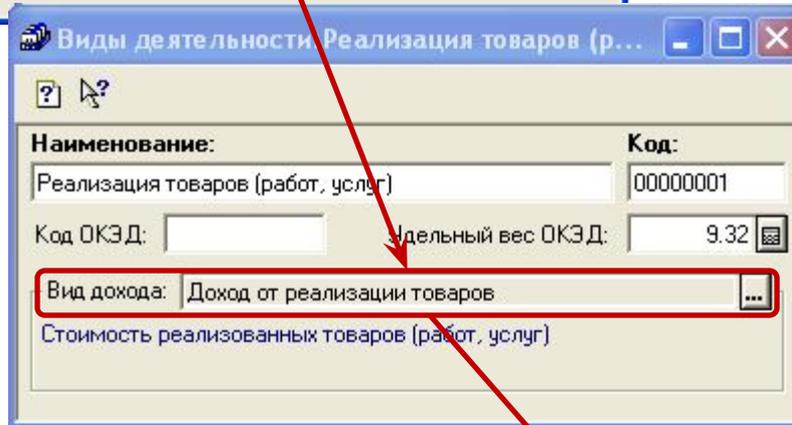
Рассчитывать расшифровку

Расшифровка Заполнить Выгрузить в XML Печать Действия... Закрыть

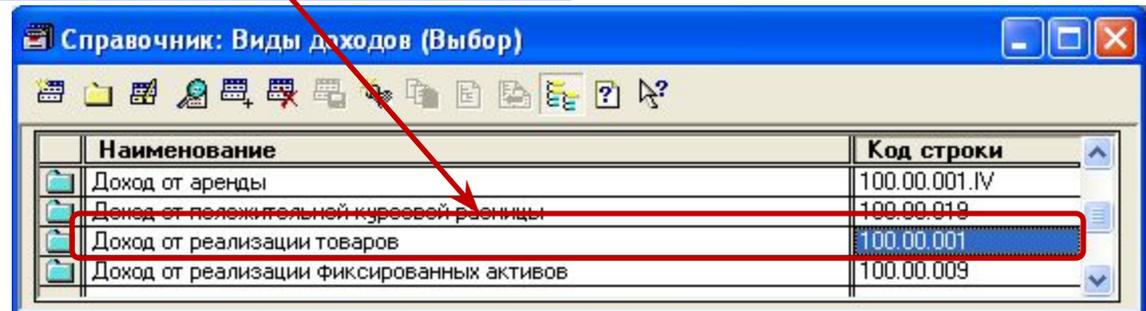
Код строки	Наименование	млн.	млрд.	млн.	тыс.
100.00.001	Доход от реализации, в том числе:	226990			
I	доход в виде вознаграждения по кредиту (займу, микрокредиту), операциям репо	0			
II	доход в виде вознаграждения по передаче имущества в финансовый лизинг	0			
III	роялти	0			
IV	доходы от сдачи в аренду 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

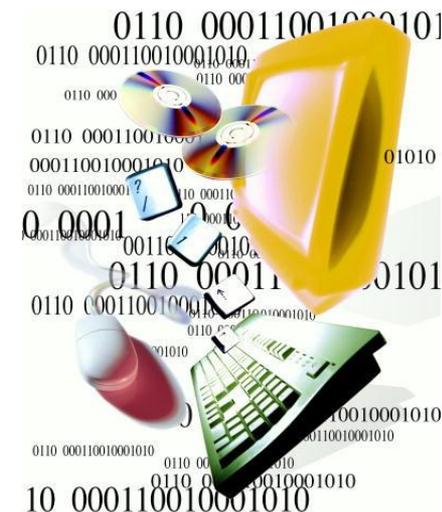
Вид деятельности: Реализация товаров (работ, услуг) ... Вид реализации: Реализация товаров, работ, услуг ...

№ доверенности: от выданной:

Итого: Сумма 1 850.00 KZT, Сумма НДС 198.21 KZT

Комментарий:

Провести Записать Печать ОК Закрывать 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
Рекламные услуги	100.00.033
Сомнительные требования	100.00.030.III.C
Сомнительные требования дебиторов-банкротов	100.00.044
Сомнительные требования, не удовлетворенные в теч	100.00.044.II
Социальные отчисления	100.00.044.I
Стоимость безвозмездно переданного в рекламных щ	100.00.038
Стоимость безвозмездно переданного имущества	100.00.039
Стоимость разового талона	100.00.065.A.II
	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**

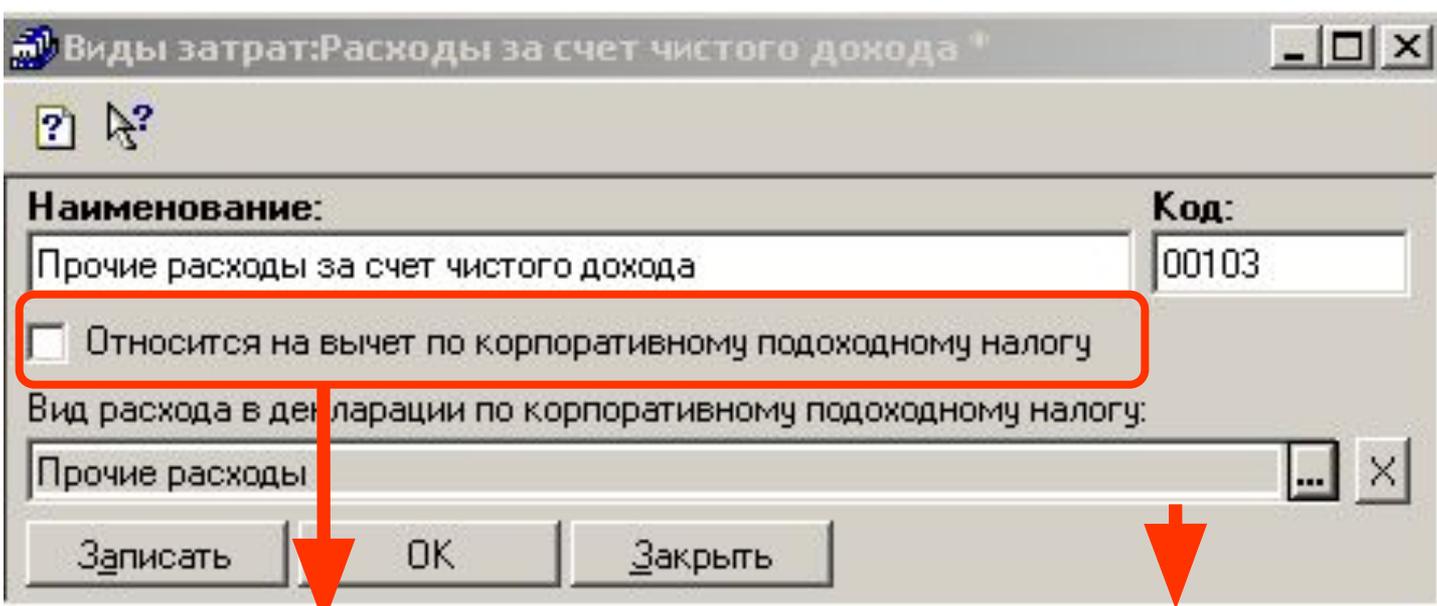
Счета затрат 7000 и 8000 раздела

Счета 1310 и 1330

Раздел. Вычеты		млн	млрд	млн	млрд
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»



Налоговый учет фиксированных активов

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 ОК Закреть 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 ОК Закреть 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 «Закрытие периода по налоговому учету».

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

Закрытие 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 Закрывать 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\1Cv77\KzAcDemo\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: X

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\1Cv77KzAcDemo\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

ОО "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!