СТО МИ пользователя «Учет налогов»

Описание

Система предназначена для автоматизации процессов в части документооборота по начислению и исполнению налоговых обязательств.

Бизнес-процесс «Учет налогов»

Бизнес-процесс «Учет налогов» состоит из нескольких точек маршрута:

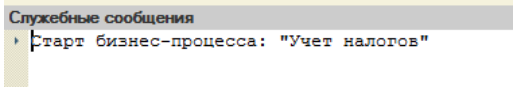
- Заполнение регистра по налоговым обязательствам,
- Начисление налогов,
- Формирование уведомления на оплату.

При переводе регламентированного отчета в статус «Выгружен для отправки» или проведении документа «Отражение заработной платы в регламентированном учете» стартует бизнес-процесс «Учет налогов», ответственному специалисту автоматически направляется задача с сообщением о необходимости заполнить регистр по налоговым обязательствам.

Работа с бизнес-процессом «Учет налогов» в 1С: Зарплата и управление персоналом

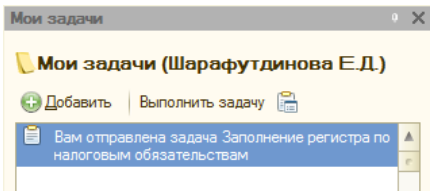
В **1С: Зарплата и управление персоналом** старт процесса происходит при проведении документа «Отражение заработной платы в регламентированном учете».

В служебных сообщениях отображается соответствующая информация о старте бизнес-процесса (рисунок 1).

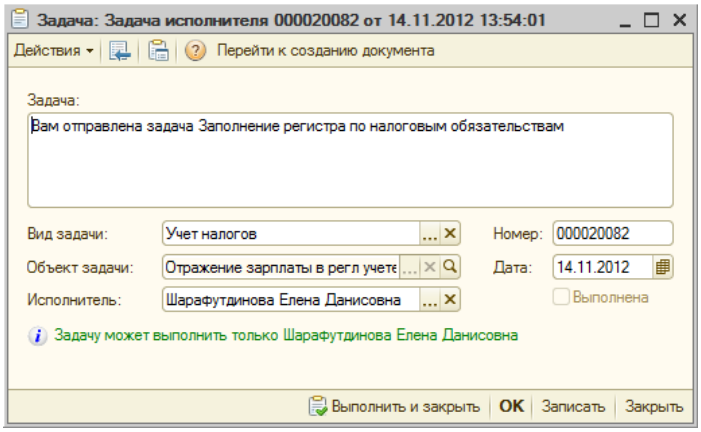


1 Этап

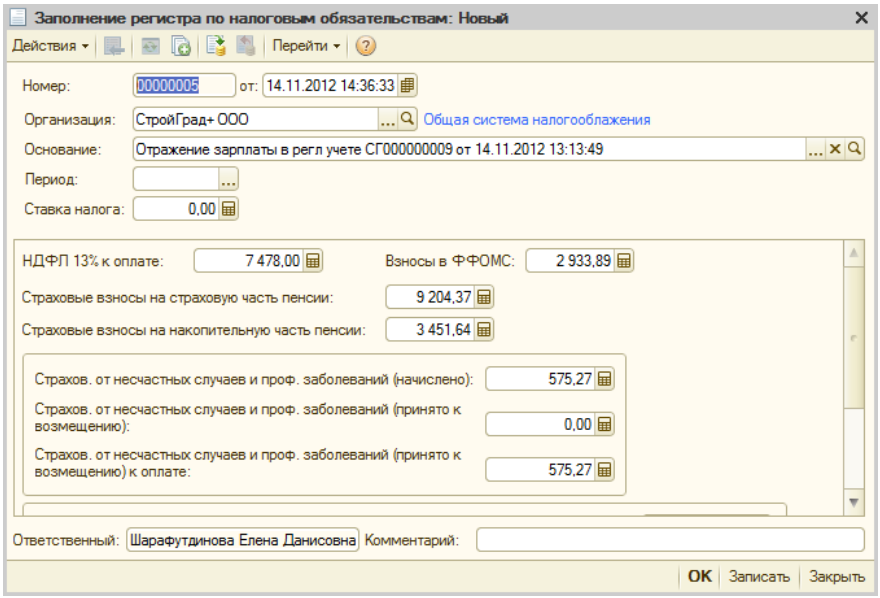
Задача формируется на автора документа и отображается в панели «Мои задачи» (рисунок 2).



Форма задачи представлена на рисунке 3.

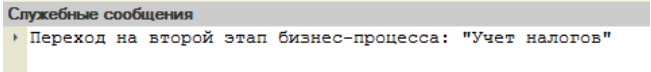


Ответственный специалист по кнопке «Перейти к созданию документа» создает документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» (рисунок 4).



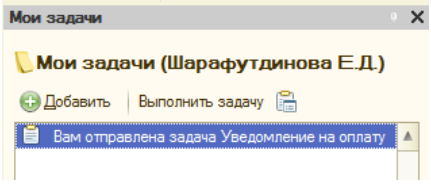
При фиксировании факта возникновения налоговых обязательств (проведении документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам») ответственному специалисту автоматически направляется задача о необходимости создания уведомления на оплату.

В служебных сообщениях пользователю выводится информация о переходе на второй этап бизнес-процесса (рисунок 5).

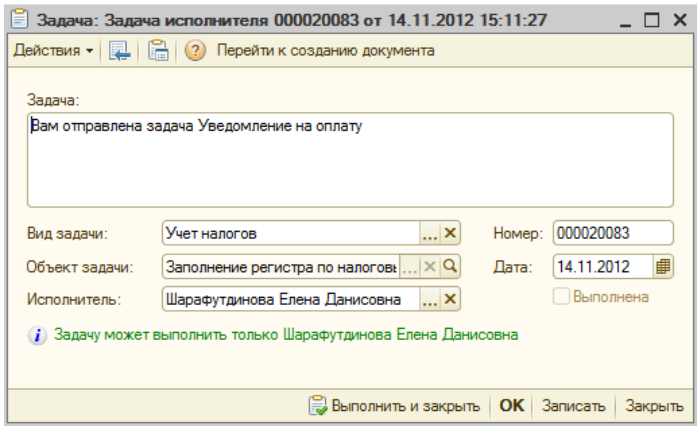


2 Этап

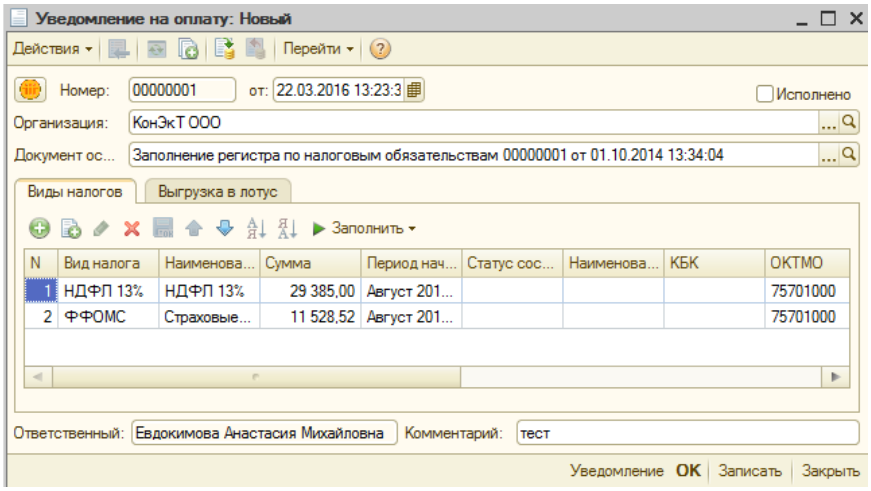
При получении задачи «Необходимо создать документ Уведомление на оплату» (рисунок 6) ответственный специалист по кнопке «Перейти к созданию документа» создает документ «Уведомление на оплату».



Форма задачи представлена на рисунке 7.



На рисунке 8 представлена форма нового документа «Уведомление на оплату».



Как только документ «Уведомление на оплату» исполнен, бизнес-процесс «Учет налогов» завершается.

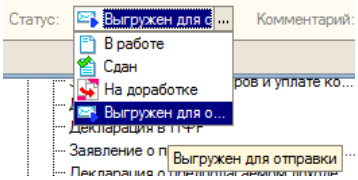
Описание структуры бизнес-процесса «Учет налогов» смотрите в разделе Описание бизнес-процесса «Учет налогов».

Процесс, инициированный документом «Отражение заработной платы в регламентированном учете», синхронизируется с 1С: Бухгалтерия из 1С: Зарплата и управление персоналом.

Работа с бизнес-процессом «Учет налогов» в 1С: Бухгалтерия

В **1С: Бухгалтерия** старт процесса происходит:

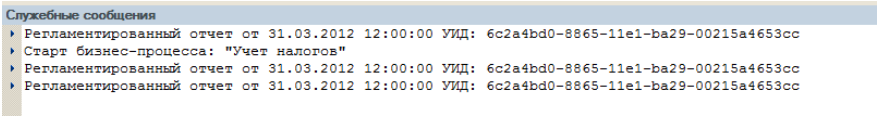
1) При переводе регламентированного отчета в статус «Выгружен для отправки» (рисунок 9)



Виды регламентированных отчетов:

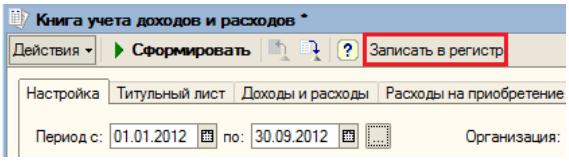
- Декларация по НДС,
- Декларация по налогу на прибыль,
- Авансы по налогу на имущество,
- Декларация по налогу на имущество,
- Авансовые платежи по транспортному налогу,
- Декларация по транспортному налогу,
- По данным расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду,
- Платежи за пользование недрами,
- Декларация по единому налогу на вмененный доход,
- Декларация по УСН.

После перевода регламентированного отчета в статус «Выгружен для отправки» в служебных сообщениях выводится информация о старте бизнес-процесса (рисунок 10).



2) При проведении документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» с видом операции:

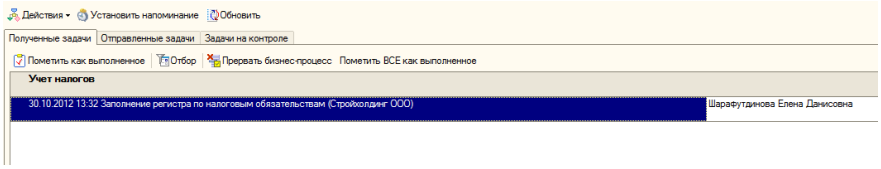
- Авансы по УСН (создается по кнопке «Записать в регистр» на форме отчета «Книга учета доходов и расходов»),



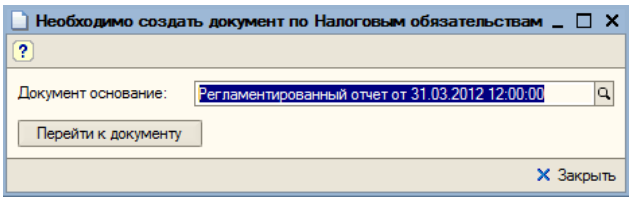
- Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП (создается вручную, см раздел – Вид операции «Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП»).

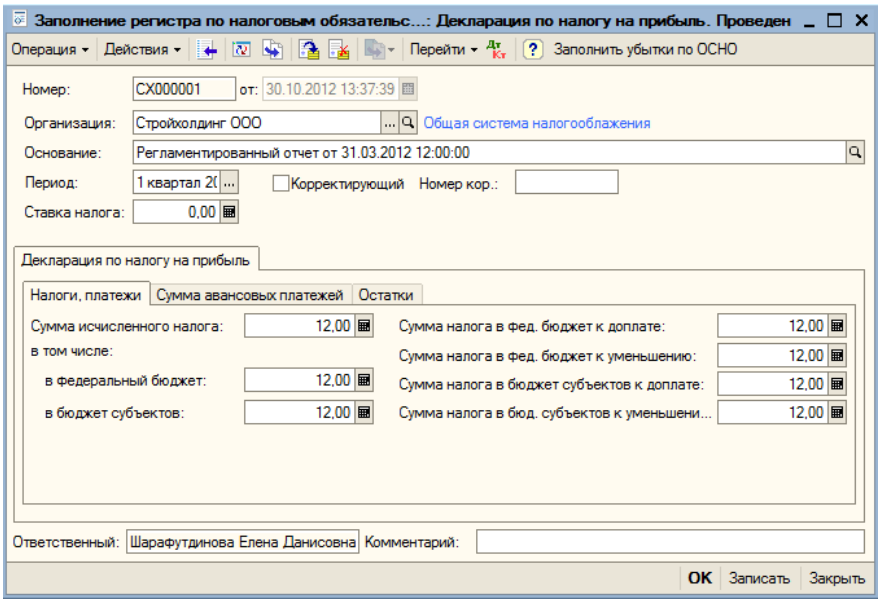
1 Этап

При получении задачи «Заполните регистр по налоговым обязательствам» (рисунок 11).



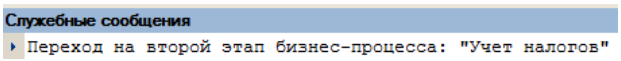
Ответственный специалист по кнопке «Перейти к документу» (рисунок 12) создает документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» (рисунок 13).





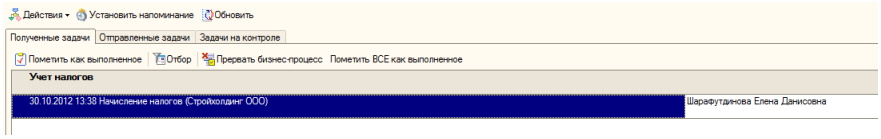
При фиксировании факта возникновения налоговых обязательств (проведении документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам») ответственному специалисту автоматически направляется задача о необходимости выполнить начисление налогов.

В служебных сообщениях пользователю выводится информация о переходе на второй этап бизнес-процесса (рисунок 14).

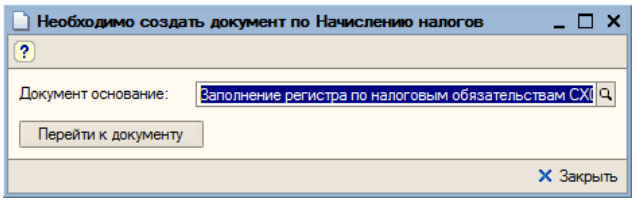


2 Этап

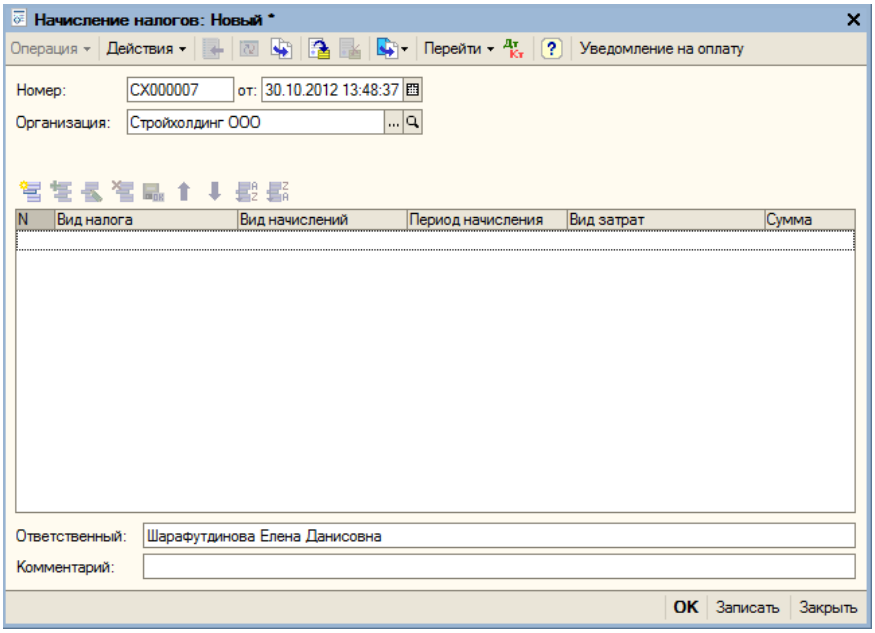
При получении задачи необходимо заполнить документ по начислению налогов (рисунок 15).



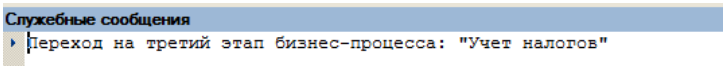
При получении задачи «Начисление налогов» ответственный специалист по кнопке «Перейти к документу» создает документ «Начисление налогов»



На рисунке 16 представлена форма нового документа «Начисление налогов».



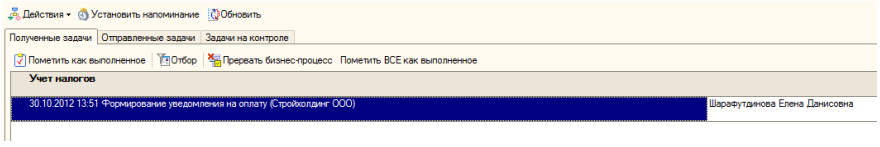
После отражения начисления налогов в учете ответственному специалисту автоматически направляется задача о необходимости сформировать уведомление на оплату.

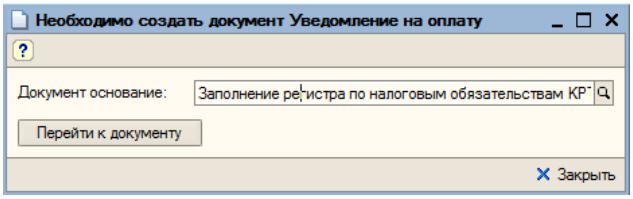


По данным декларации по НДС и документа «Отражение зарплаты в регламентированном учете» начисление налога выполняется не в рамках бизнес-процесса, поэтому при возникновении данных налоговых обязательств ответственный специалист не получает задачу о необходимости в начислении налогов (процесс сразу переходит на третий этап).

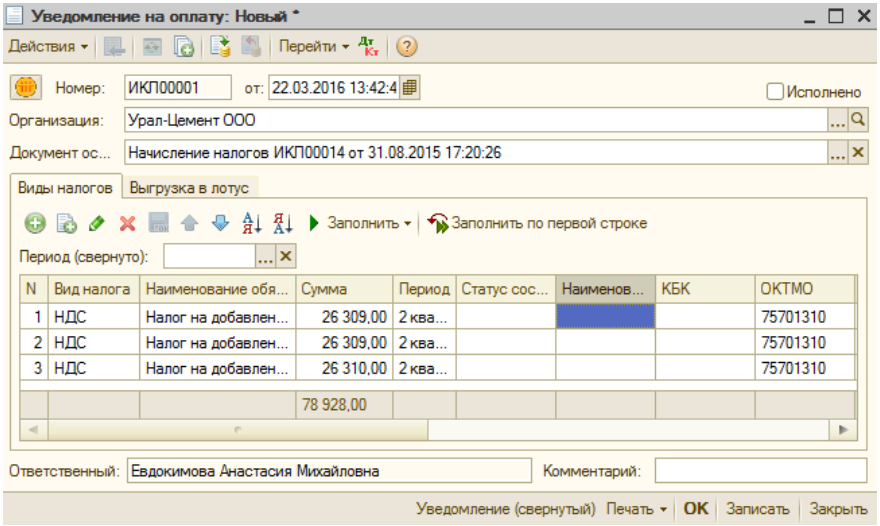
3 Этап

При получении задачи «Необходимо создать документ Уведомление на оплату» (рисунок 17) ответственный специалист по кнопке «Перейти к документу» создает документ «Уведомление на оплату» (рисунок 18).





На рисунке 19 представлена форма нового документа «Уведомление на оплату».



Как только документ «Уведомление на оплату» исполнен, бизнес-процесс «Учет налогов» завершается.

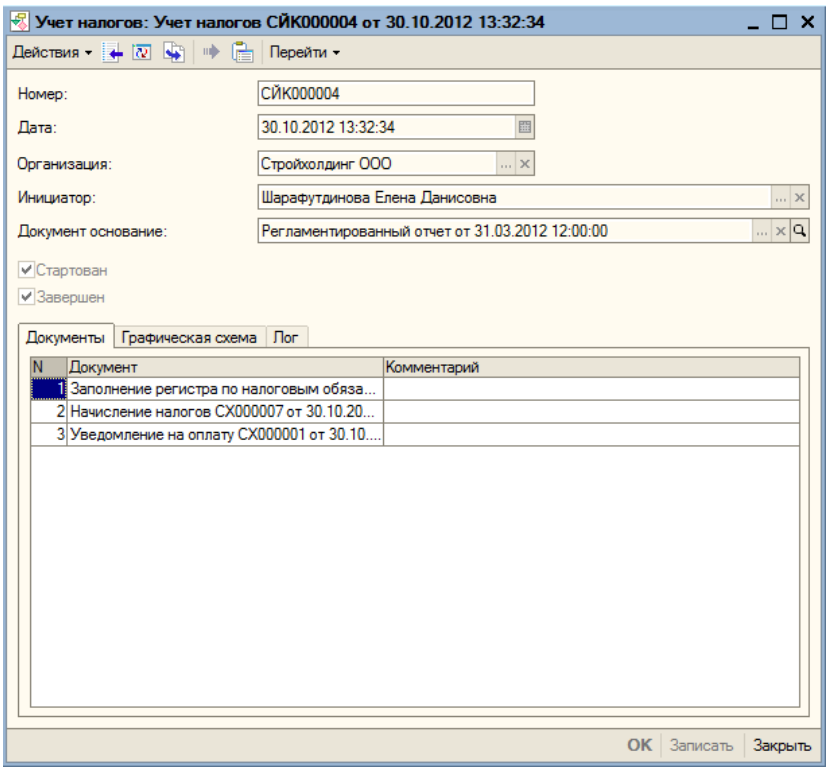
При проведении документа не фиксируется факт снятия обременения по налоговым обязательствам, факт закрытия задолженности фиксируется документами: «Платежное поручение исходящее», «Платежный ордер списание денежных

средств» с видом операции «Перечисление налога» (см. раздел «Закрытие задолженности по налоговым обязательствам»).

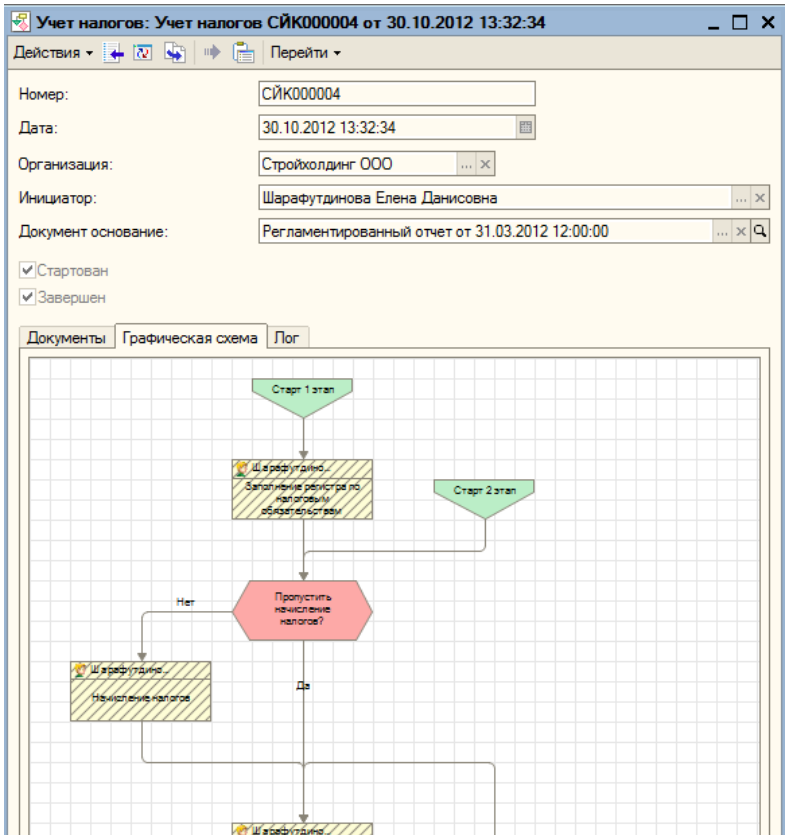
Описание бизнес-процесса «Учет налогов»

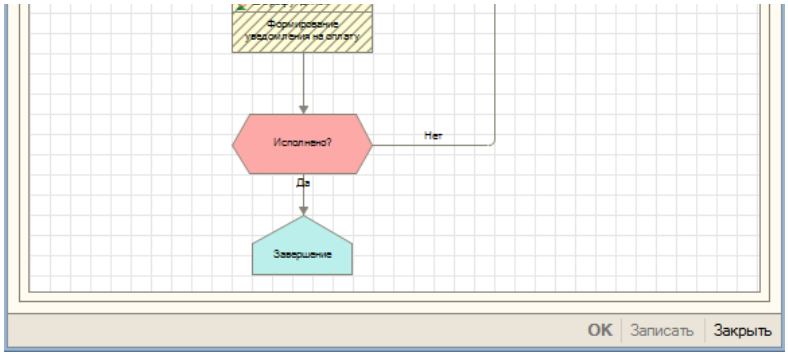
Форма бизнес-процесса содержит:

- ссылку на документ основание (инициатор процесса) (рисунок 20),



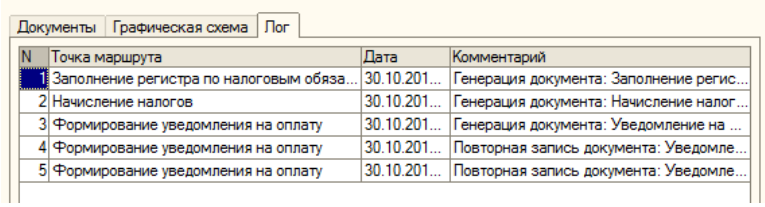
- графическую карту маршрута процесса (рисунок 21).





По двойному клику мыши на пройденной точке маршрута бизнес-процесса открывается форма документа, которая была создана на данном этапе.

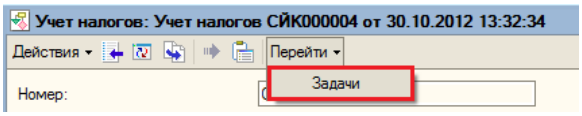
На вкладке «Лог» сохраняется история изменений по бизнес-процессу «Учет налогов» (рисунок 22).

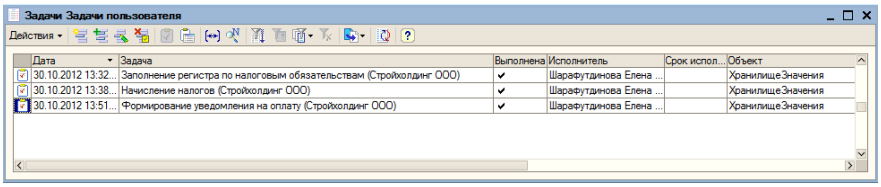


Документы | Графическая схема | Лог

N	Точка маршрута	Дата	Комментарий
1	Заполнение регистра по налоговым обяза...	30.10.201...	Генерация документа: Заполнение регис...
2	Начисление налогов	30.10.201...	Генерация документа: Начисление налог...
3	Формирование уведомления на оплату	30.10.201...	Генерация документа: Уведомление на ...
4	Формирование уведомления на оплату	30.10.201...	Повторная запись документа: Уведомле...
5	Формирование уведомления на оплату	30.10.201...	Повторная запись документа: Уведомле...

По кнопкам *«Перейти» → «Задачи»* (рисунок 23) пользователю доступен список задач процесса для просмотра и выполнения (рисунок 24).

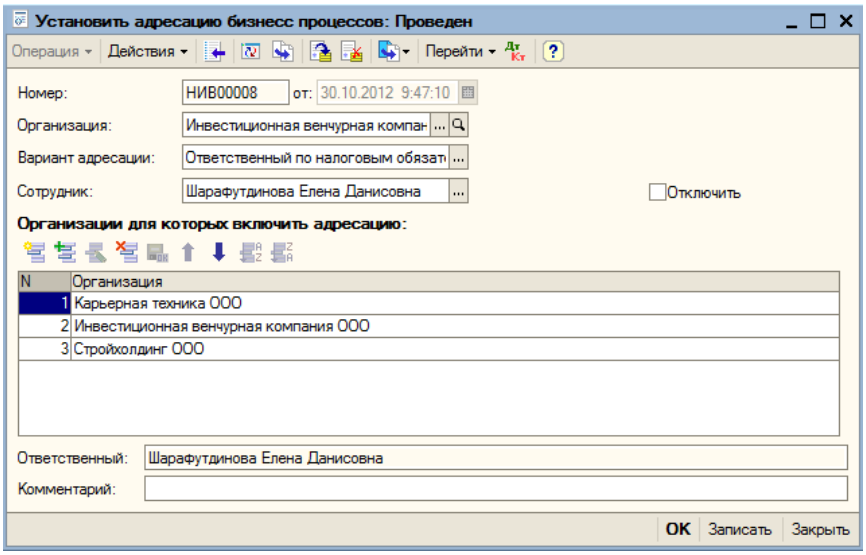




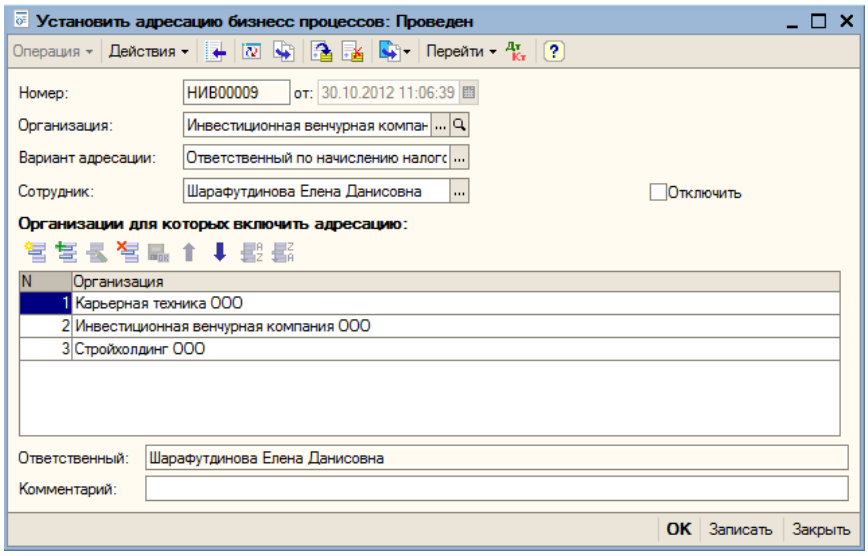
Установка адресации бизнес-процессов

Для каждой точки маршрута бизнес-процесса устанавливается ответственный специалист по организации (списку организаций) документом «Установить адресацию бизнес процессов».

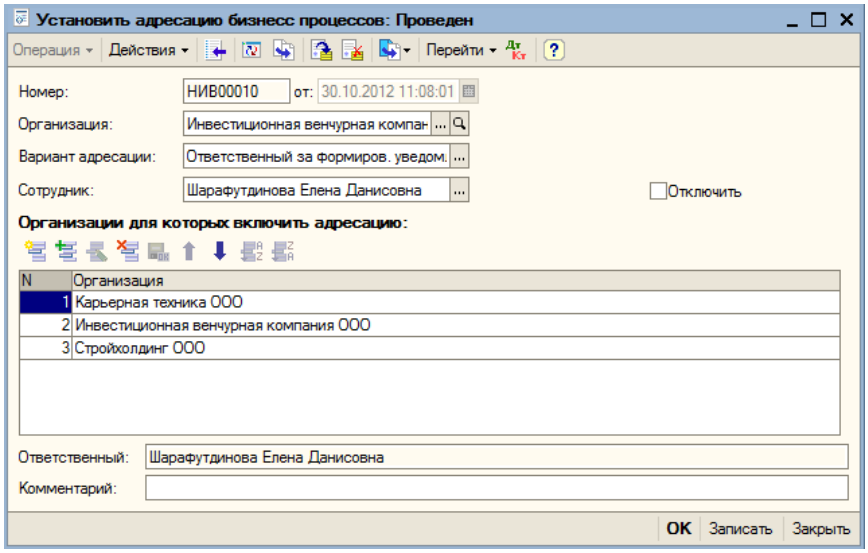
Пример заполнения формы документа «Установить адресацию бизнес-процессов» для ответственных лиц по первому этапу представлен на рисунке 25.



Пример заполнения формы документа «Установить адресацию бизнес-процессов» для ответственных лиц по второму этапу представлен на рисунке 26.

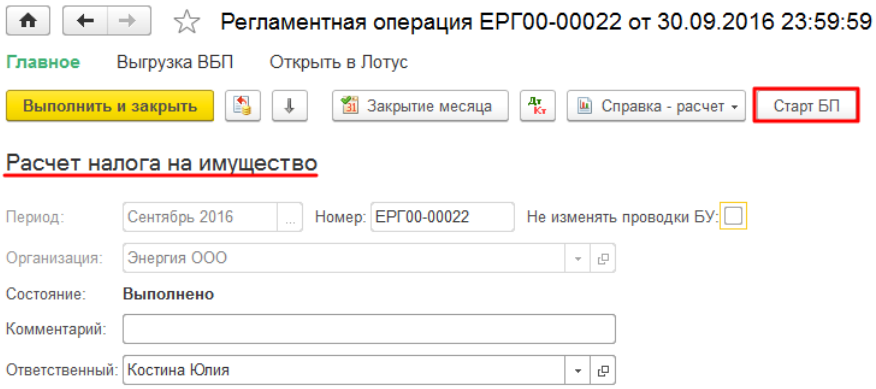


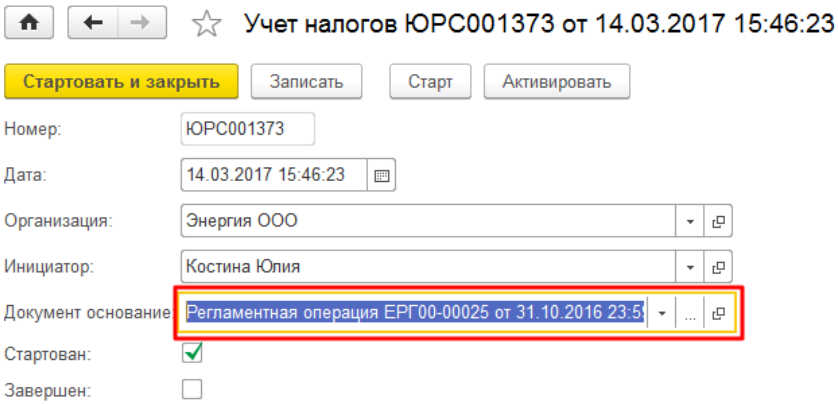
Пример заполнения формы документа «Установить адресацию бизнес-процессов» для ответственных лиц по третьему этапа представлен на рисунке 27.



Работа с бизнес-процессом «Учет налогов» в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия

В типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия бизнес-процесс «Учет налогов» можно запустить из документа «Регламентная операция: Расчет налога на имущество» по нажатию кнопки «Старт БП» (рисунок 28), при этом соответствующий документ «Регламентная операция» будет указан в качестве документа-основания бизнес-процесса (рисунок 29).





Синхронизация 1С: ЗиУП и 1С: Бухгалтерия

Регламентное задание по синхронизации бизнес-процесса «Учет налогов» запускается ежедневно по расписанию. В результате происходит синхронизация подсистем «Учет налогов» между 1С: ЗиУП и 1С: Бухгалтерия.

В 1С: Бухгалтерия выполняется загрузка/обновление следующей информации:

- Бизнес процесс «Учет налогов»,
- Документы «Заполнение регистра по налоговым обязательствам»,
- Документы «Расчет и начисление пени»,
- Документы «Уведомление на оплату».

Синхронизация 1С: Бухгалтерия и типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия

Ежедневно по регламентному заданию «Выгрузка документов по налогам» происходит синхронизация баз типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия и 1С: Бухгалтерия.

В типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия обрабатываются все документы:

- «Заполнение регистра по налоговым обязательствам»,
- «Начисление налогов»,
- «Уведомление на оплату»,

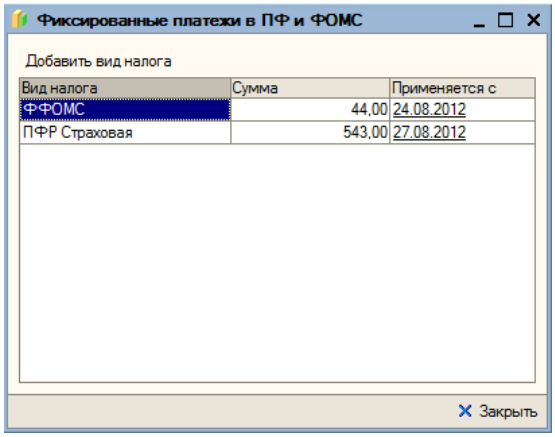
у которых установлен флаг «Сформирован в типовой конфигурации» и признак «Выгружен» имеет значение «Ложь» и выгружаются в базу 1С: Бухгалтерия.

Для документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» переносятся движения по регистру «Налоговые обязательства».

При успешной выгрузке в документах «Заполнение регистра по налоговым обязательствам», «Начисление налогов» и «Уведомление на оплату» признак «Выгружен» принимает значение «Истина».

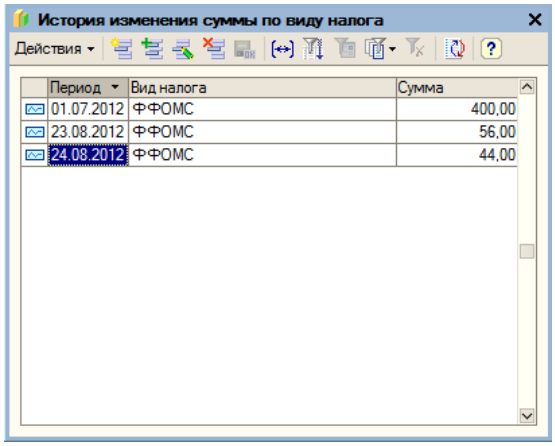
Ввод сведений о фиксированных платежах в ПФ и ФОМС для ИП

Для ввода актуальных сведений о фиксированных платежах в ПФ и ФОМС для ИП, действующих с определенной даты, предназначен регистр сведений «Фиксированные платежи в ПФ и ФОМС» (рисунок 30).



Колонки:

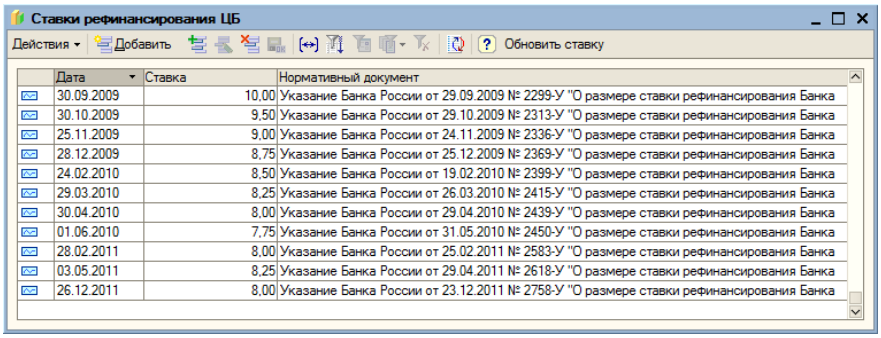
- Вид налога (СЧ ПФР, НЧ ПФР, ФФОМС),
- Сумма,
- Применяется с (дата, отображается в виде гиперссылки, по двойному клику мыши открывается форма истории изменений суммы в разрезе дат, рисунок 31).



По кнопке «Добавить вид налога» открывается форма «История изменения суммы по виду налога», в которой по кнопке можно добавить новую запись о виде налога.

Загрузка сведений о ставке рефинансирования ЦБ РФ

Для ввода сведений о ставке рефинансирования ЦБ РФ предназначен регистр сведений «Ставки рефинансирования ЦБ» (рисунок 32).



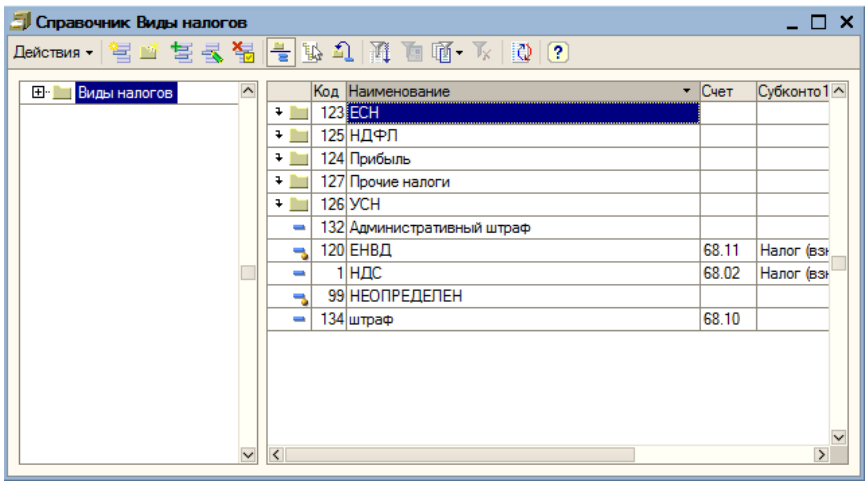
Колонки:

- Дата,
- Ставка (%),
- Нормативный документ (строка с наименованием нормативного документа).

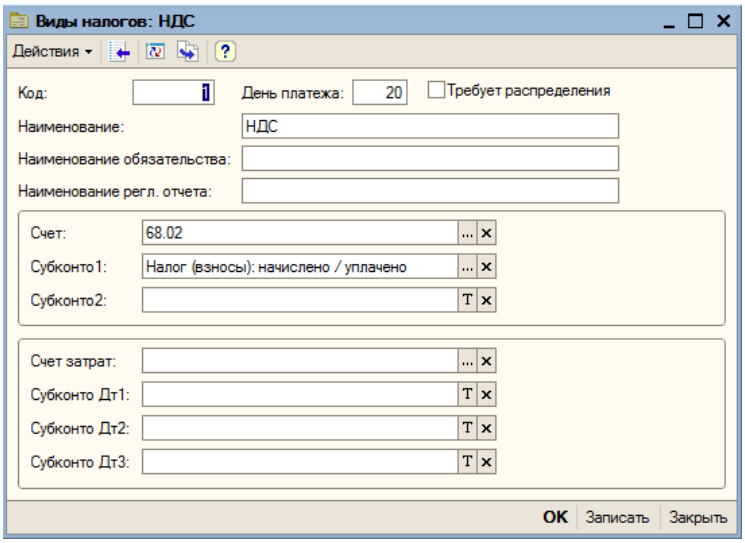
Пользователь может ввести сведения о ставке рефинансирования ЦБ РФ вручную или и по кнопке «Обновить ставку» (рисунок 33) загрузить данные с сайта ЦБ РФ http://www.cbr.ru/.

Справочник «Виды налогов»

На рисунке 34 представлен иерархический справочник «Виды налогов», предназначенный для ввода данных о виде налога.



Форма элемента справочника имеет вид (рисунок 35):



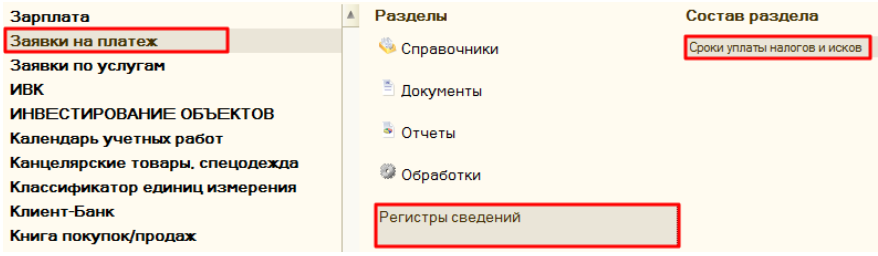
Реквизиты справочника:

- Код,
- День платежа,
- Признак «Требует распределения»,
- Наименование,
- Наименование обязательства,
- Наименование регл. отчета (с помощью данного реквизита осуществляется привязка вида налога и соответствующего ему наименования регламентированного отчета),
- Счет,
- Субконто1,
- Субконто2,
- Счет затрат,
- Субконто Дт1,
- Субконто Дт2,
- Субконто Дт3.

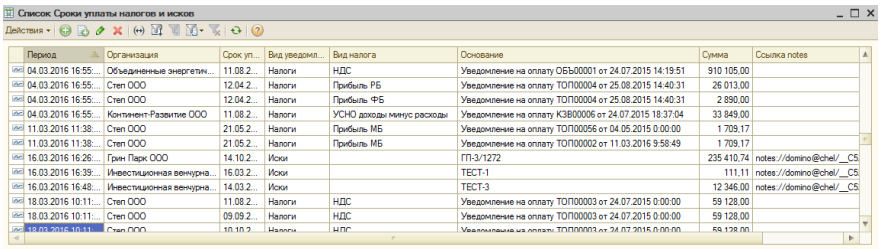
Регистры

Регистр сведений «Сроки уплаты налогов и исков»

Регистр расположен в подсистеме «Заявки на платеж» (рисунок 36).



Внешний вид регистра представлен на рисунке 37.



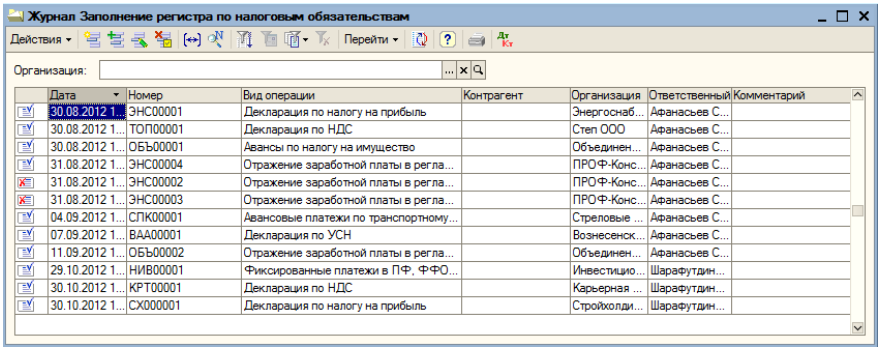
Реквизиты регистра сведений:

- Организация – ссылка на справочник «Организации»,
- Срок уплаты,
- Вид уведомления,
  - Налоги,
  - Иски,
- Вид налога – ссылка на справочник «Виды налогов»,
- Основание – ссылка на документ «Уведомление на оплату» или текстовое поле,
- Сумма,
- Ссылка Notes – ссылка на документ в СЭД Notes Lotus, заполняется только для вида уведомления «Иски».

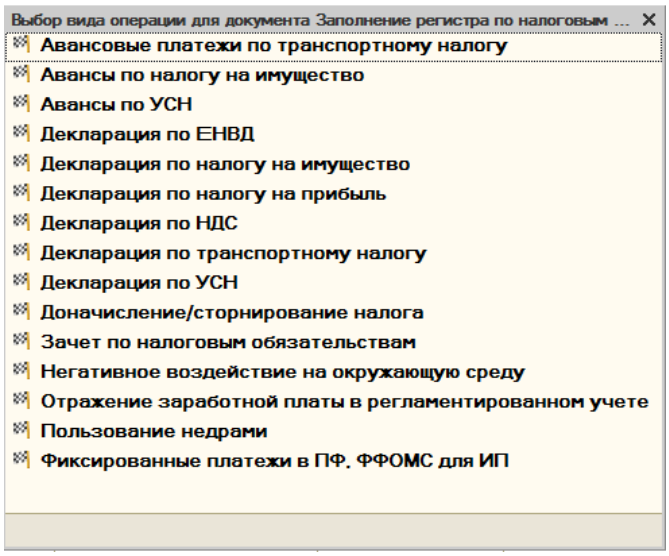
Документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам»

Документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» предназначен для фиксации факта возникновения налоговых обязательств в разрезе организации и вида налога.

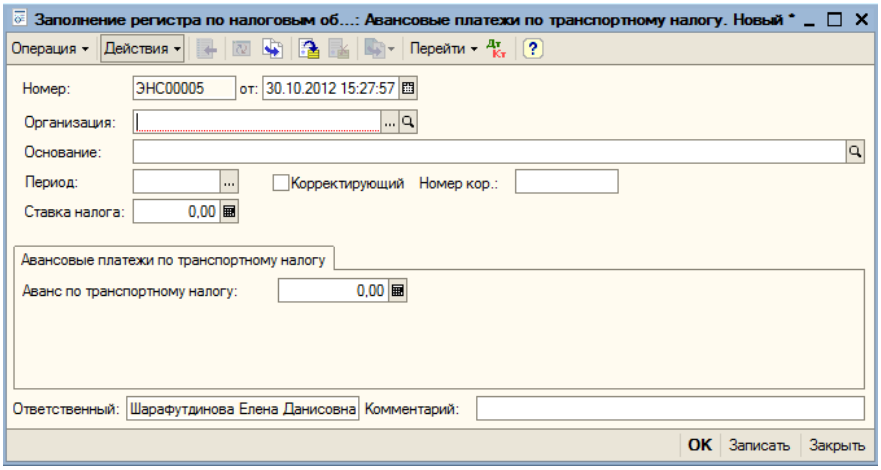
На рисунке 38 представлен список документов «Заполнение регистра по налоговым обязательствам»



По кнопке или при помощи клавиши «Insert» на клавиатуре открывается форма выбора вида операции для документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» (рисунок 39).



После выбора вида операции открывается форма нового документа (рисунок 40).



Общие реквизиты документа:

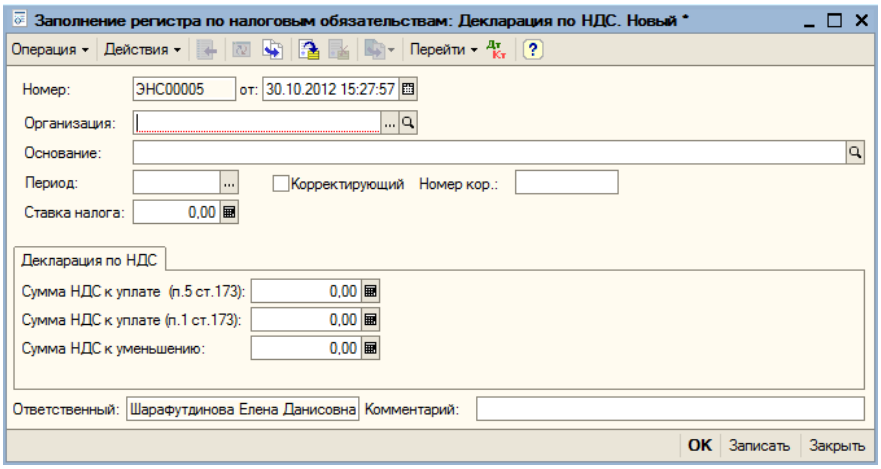
- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Основание,
- Период,
- Признак «Корректирующий»,
- Номер корректировки,
- Ответственный,
- Комментарий.

При проведении документ фиксирует факт возникновения налоговых обязательств за период.

Документ по уточненной декларации сторнирует значения первичной декларации и фиксирует факт возникновения налоговых обязательств по уточненной декларации.

Вид операции «Декларация по НДС»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по НДС» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 41.

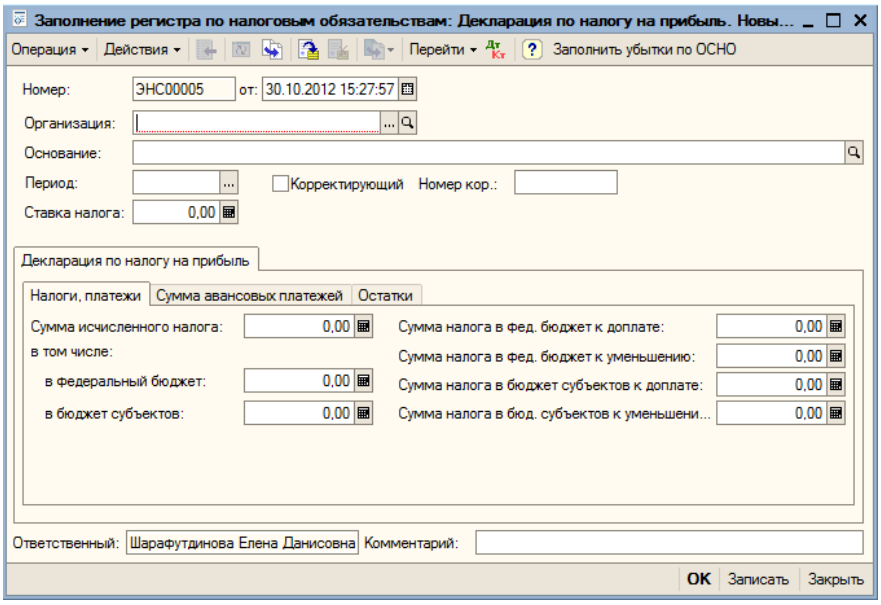


Реквизиты табличной части «Декларация по НДС»:

- Сумма НДС к уплате (п 5 ст 173) (значение строки 030 раздела 1 декларации),
- Сумма НДС к уплате (п 1 ст 173) (значение строки 040 раздела 1 декларации),
- Сумма НДС к уменьшению (п 1 ст 173) (значение строки 050 раздела 1 декларации).

Вид операции «Декларация по налогу на прибыль»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по налогу на прибыль» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 42.



Реквизиты вкладки «Налоги, платежи»:

- Сумма исчисленного налога, в том числе:
  - В федеральный бюджет,
  - В бюджет субъектов,
- Сумма налогов в фед. бюджет к доплате,
- Сумма налога в фед. бюджет к уменьшению,
- Сумма налога в бюджет субъектов к доплате,
- Сумма налога в бюд. субъектов к уменьшению.

Реквизиты вкладки «Сумма авансовых платежей»:

Сумма авансовых платежей в квартале, в том числе:

— В федеральный бюджет:

- Платеж по 1 сроку,
- Платеж по 2 сроку,
- Платеж по 3 сроку,

— В бюджет субъектов:

- Платеж по 1 сроку,
- Платеж по 2 сроку,

- Платеж по 3 сроку.

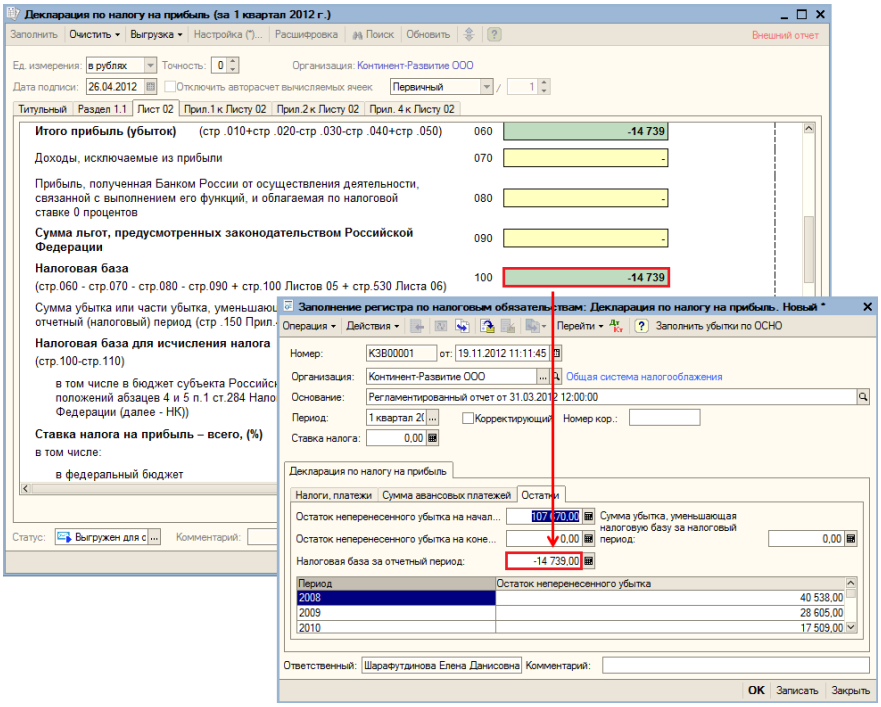
Реквизиты вкладки «Остатки»:

- Остаток неперенесённого убытка на начало периода,
- Остаток неперенесённого убытка на конец периода,
- Сумма убытка, уменьшающая налоговую базу за налоговый период,
- Налоговая база за отчетный период.

Реквизиты табличной части «Расшифровка убытка по годам»:

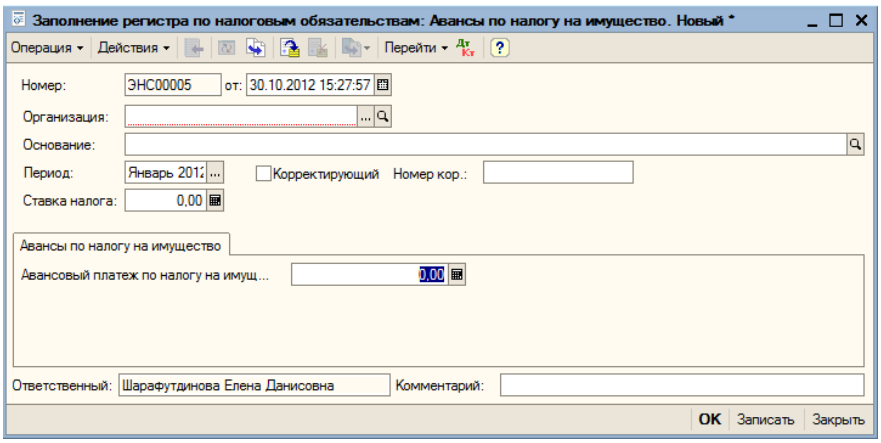
- Период,
- Остаток неперенесенного убытка.

При заполнении документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» по регламентированному отчету «Налог на прибыль» реквизит «Налоговая база за отчетный период» заполняется данными из Листа 2, строки 100 декларации (в случае, если сумма отрицательная). Пример заполнение реквизита представлен на рисунке 43.



Вид операции «Авансы по налогу на имущество»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Авансы по налогу на имущество» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 44.

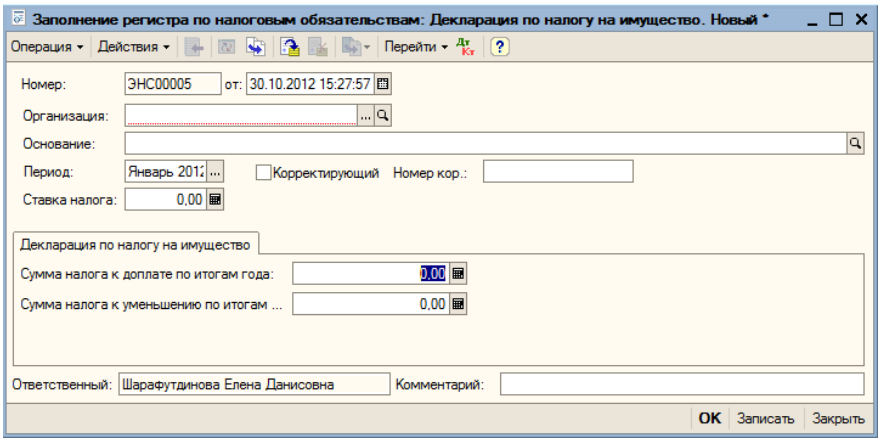


Реквизиты вкладки «Авансы по налогу на имущество»:

- Авансовый платеж по налогу на имущество.

Вид операции «Декларация по налогу на имущество»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по налогу на имущество» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 45.

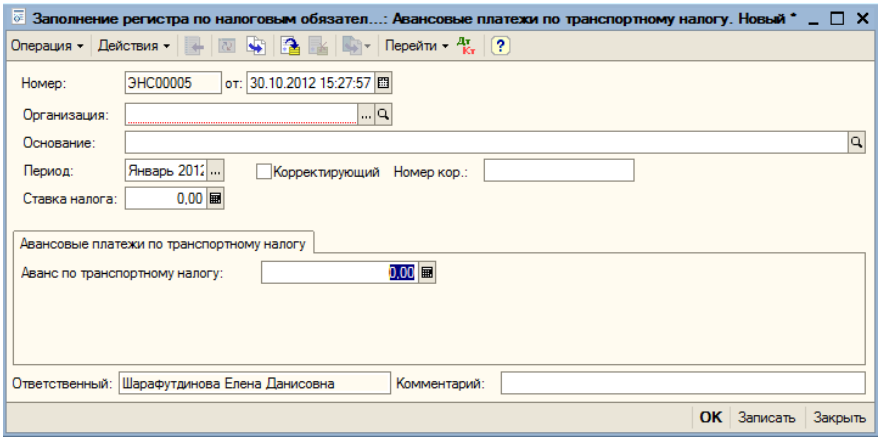


Реквизиты вкладки «Декларация по налогу на имущество»:

- Сумма налога к доплате по итогам года,
- Сумма налога к уменьшению по итогам года.

Вид операции «Авансовые платежи по транспортному налогу»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Авансовые платежи по транспортному налогу» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 46.

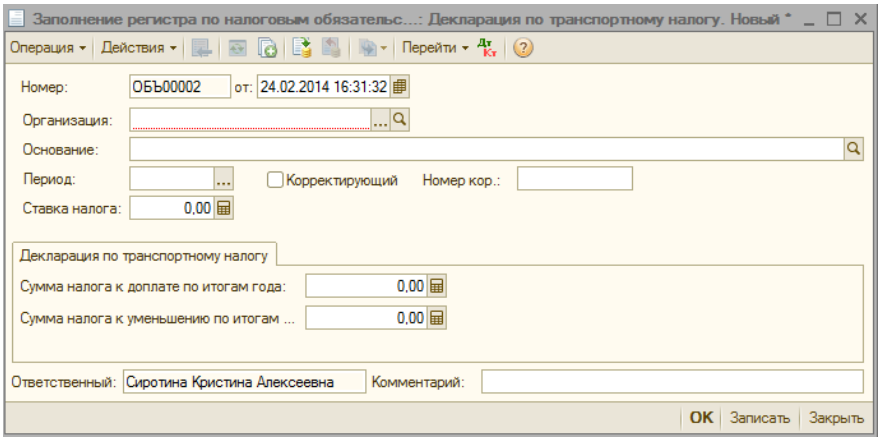


Реквизиты вкладки «Авансовые платежи по транспортному налогу»:

- Аванс по транспортному налогу.

Вид операции «Декларация по транспортному налогу»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по транспортному налогу» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 47.

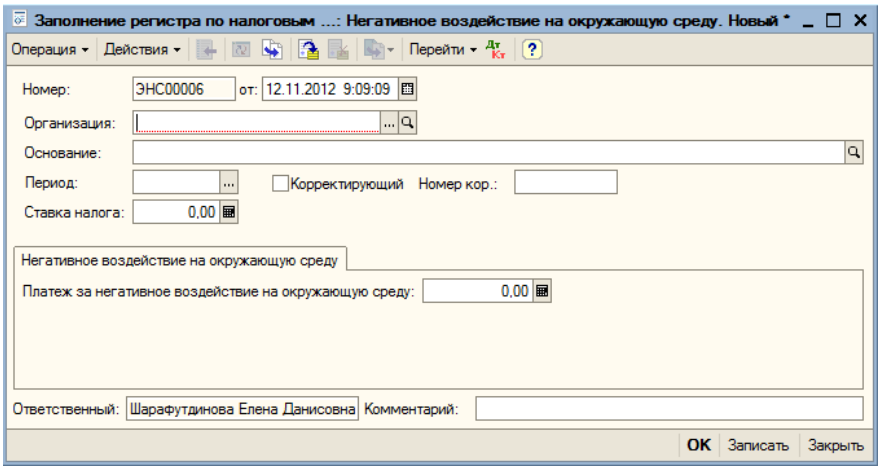


Реквизиты вкладки «Декларация по транспортному налогу»:

- Аванс по транспортному налогу.

Вид операции «Негативное воздействие на окружающую среду»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Негативное воздействие на окружающую среду» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 48.

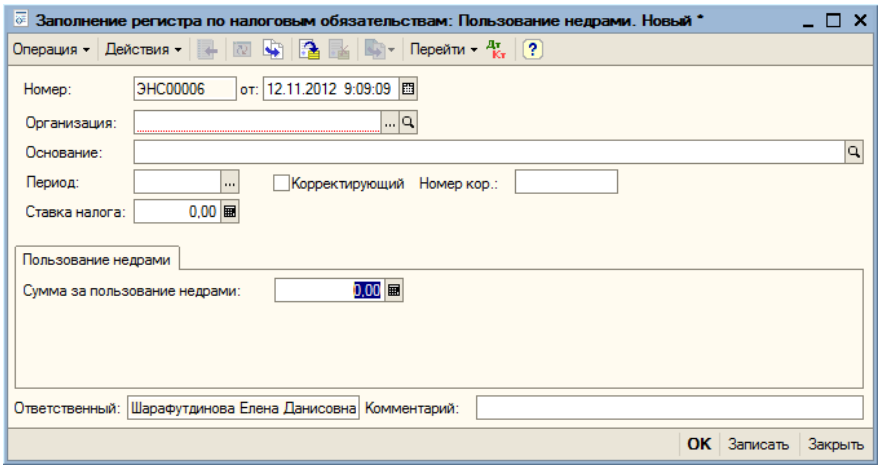


Реквизиты вкладки «Негативное воздействие на окружающую среду»:

- Платеж за негативное воздействие на окружающую среду.

Вид операции «Пользование недрами»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Пользование недрами» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 49.

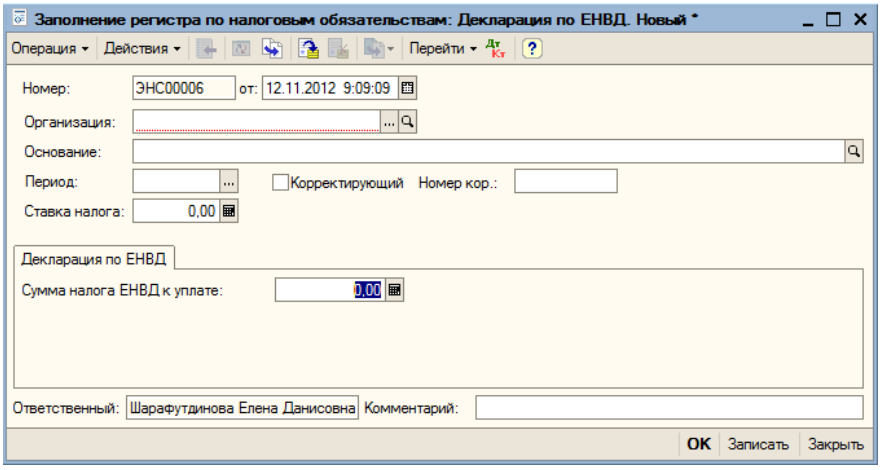


Реквизиты вкладки «Пользование недрами»:

- Сумма за пользование недрами.

Вид операции «Декларация по ЕНВД»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по ЕНВД» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 50.



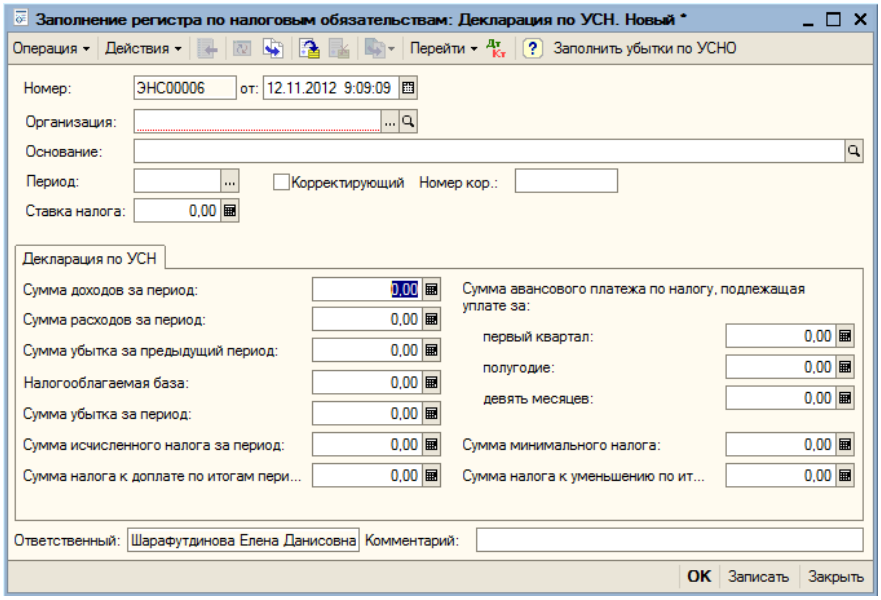
Реквизиты вкладки «Декларация по ЕНВД»:

- Сумма налога ЕНВД к уплате.

Вид операции «Декларация по УСН»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по УСН» форма документа имеет

вид, представленный на рисунке 51.



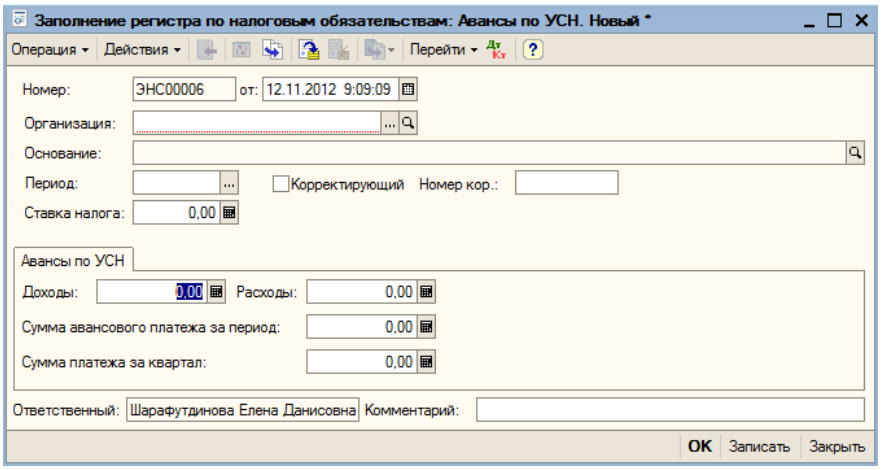
Реквизиты вкладки «Декларация по УСН»:

- Сумма доходов за период,
- Сумма расходов за период,
- Сумма убытка за предыдущий период,
- Налогооблагаемая база,
- Сумма убытка за период,
- Сумма исчисленного налога за период,
- Сумма налога к доплате по итогам периода,
- Сумма авансового платежа по налогу, подлежащая уплате за: первый квартал, полугодие, девять месяцев,
- Сумма минимального налога,
- Сумма налога к уменьшению по итогам.

При проведении документа по декларации по УСН производится сверка значений авансов за 1 квартал, полугодие, 9-месяцев, заполненных по отчету «КУДиР» (Книга учета доходов и расходов) и по итоговой декларации. По результатам сверки в регистре корректируются суммы авансом (сторнирование или доначисление).

Вид операции «Авансы по УСН»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Авансы по УСН» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 52.



Реквизиты вкладки «Авансы по УСН»:

- Доходы,
- Расходы,
- Сумма авансового платежа за период,
- Сумма платежа за квартал.

Данные в документе «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Авансы по УСН» заполняются автоматически по кнопке «Записать в регистр» в форме отчета «Книга учета доходов и расходов».

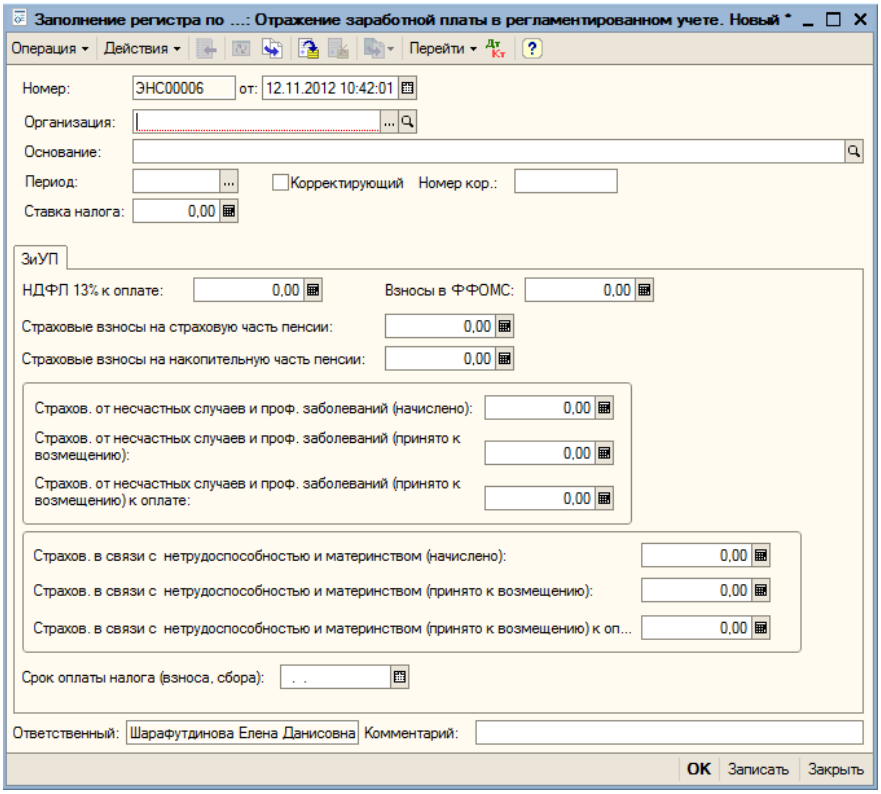
При нажатии кнопки формируется документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам». Если в базе уже существует и проведен документ за заданный период, то пользователю выводится информационное сообщение и признак «Корректирующий» устанавливается в значение «Истина»

В документ переносится следующая информация из отчета:

- Доходы,
- Расходы (расходы заполняются при УСНО доходы минус расходы),
- Сумма авансового платежа за период. Рассчитывается в зависимости от объекта налогообложения (доходы или доходы, уменьшенные на величину расходов) и ставки налога,
- Сумма платежа за квартал (при формировании записи за полугодие и 9 месяцев берется разница значений сумм авансового платежа текущего периода и предыдущих).

Вид операции «Отражение заработной платы в регламентированном учете»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Отражение заработной платы в регламентированном учете» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 53.

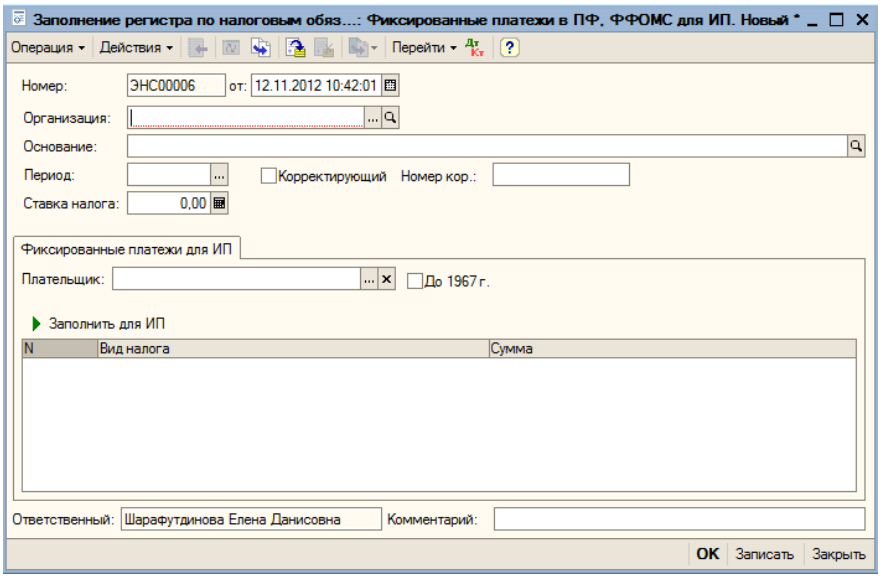


Реквизиты вкладки «ЗиУП»:

- НДФЛ 13% к оплате,
- Взносы ФФОМС,
- Страховые взносы на страховую часть пенсии,
- Страховые взносы на накопительную часть пенсии,
- Страхов. от несчастных случаев и проф. заболеваний (начислено),
- Страхов. от несчастных случаев и проф. заболеваний (принято к возмещению),
- Страхов. от несчастных случаев и проф. заболеваний (принято к возмещению) к оплате,
- Страхов. в связи с нетрудоспособностью и материнством (начислено),
- Страхов. в связи с нетрудоспособностью и материнством (принято к возмещению),
- Страхов. в связи с нетрудоспособностью и материнством (принято к возмещению) к оплате.

Вид операции «Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 54.



Реквизиты вкладки «Фиксированные платежи для ИП»:

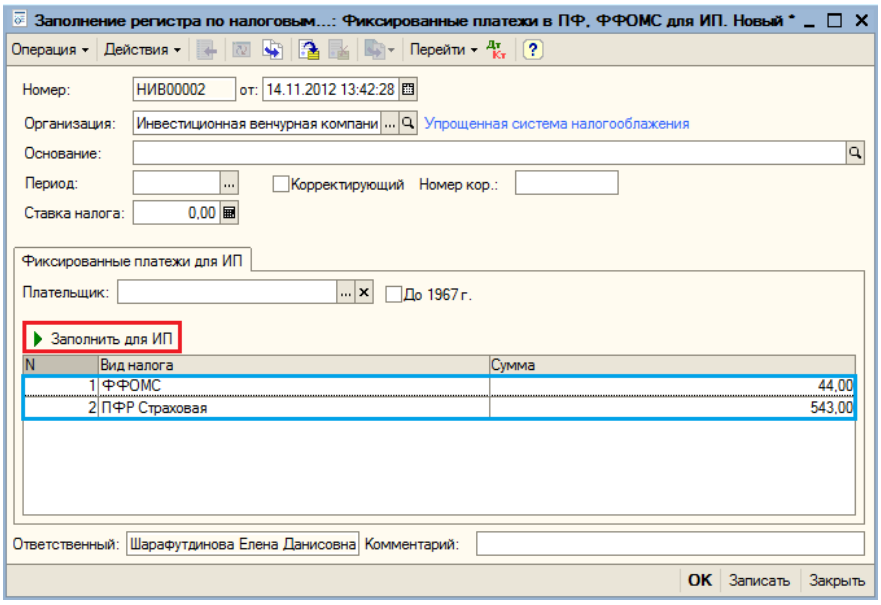
- Плательщик (физическое лицо),
- Признак «До 1967 г.» (определяется автоматически по дате рождения плательщика).

Колонки табличной части:

- Вид налога,
- Сумма.

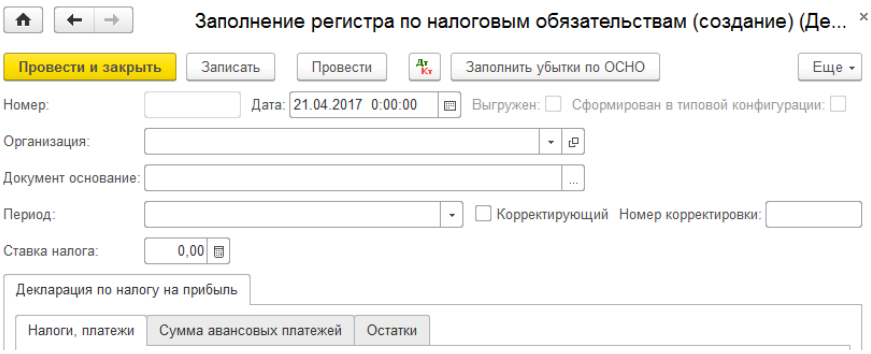
По кнопке «Заполнить для ИП» табличная часть автоматически заполняется суммами фиксированных платежей для ИП (рисунок 55).

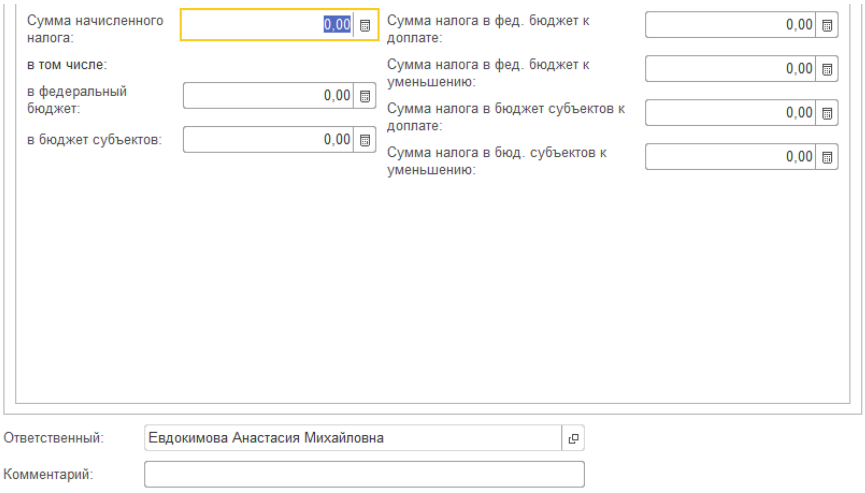
- Если установлен признак «До 1967 г.», то заполняются взносы по СЧ ПФ, ФФОМС.
- Если признак «До 1967 г.» не установлен, то заполняются взносы по СЧ ПФ, НЧ ПФ, ФФОМС.



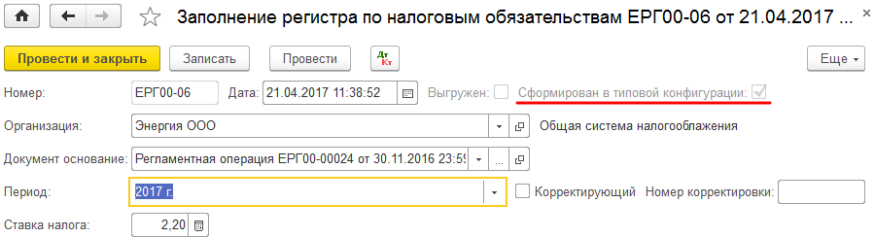
Документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам» в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия

Форма нового документа представлена на рисунке 56.





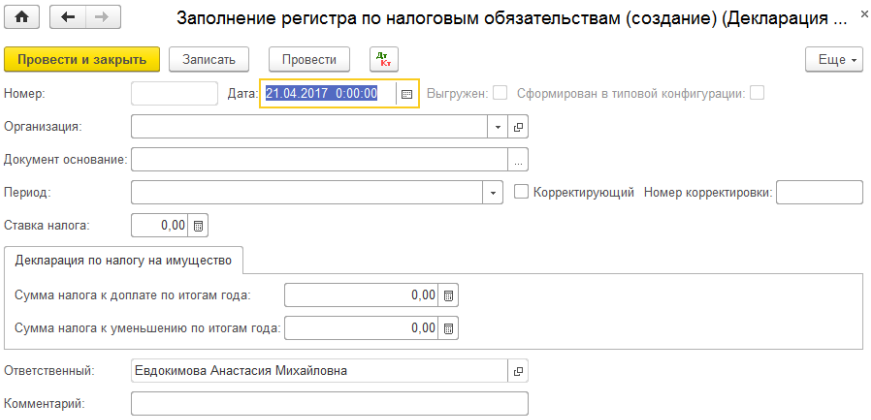
Признак «Сформирован в типовой конфигурации» устанавливается для созданных в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия документов в момент записи (рисунок 57). Если документ создан в типовой конфигурации через обмен, то признак не устанавливается.



Для успешно выгруженных документов из типовой конфигурации в 1С: Бухгалтерия устанавливается признак «Выгружен» (см. Синхронизация 1С: Бухгалтерия и типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия).

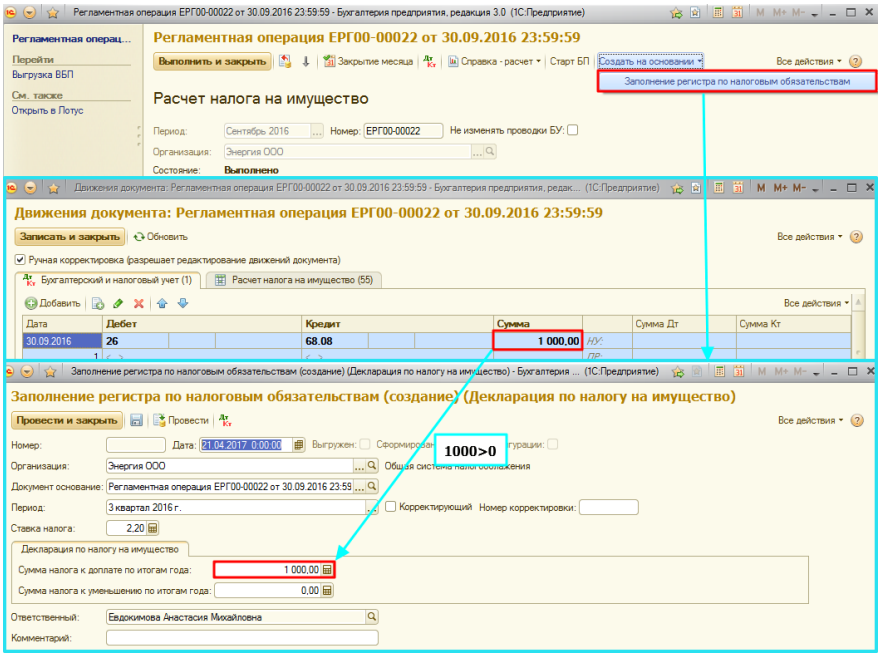
Вид операции «Декларация по налогу на имущество»

Для вида операции «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по налогу на имущество» форма документа имеет вид, представленный на рисунке 58.



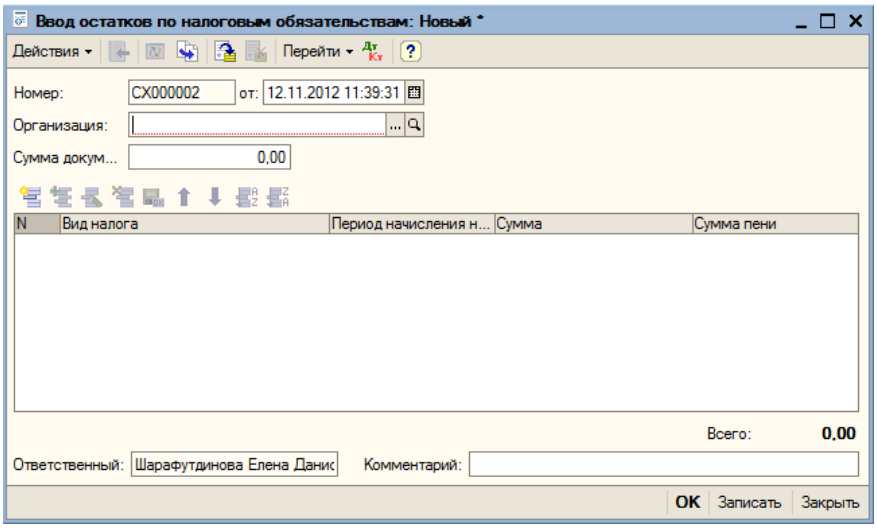
Если документ «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по налогу на имущество» создан на основании или через бизнес-процесс «Учет налогов» на основании документа «Регламентная операция: Расчет налога на имущество», то реквизиты вкладки «Декларация по налогу на имущество» заполняются по движениям документа «Регламентная операция: Расчет налога на имущество» по хозрасчетному регистру (рисунок 59):

- «Сумма налога к доплате по итогам года» – если Кт 68.08 положительный,
- «Сумма налога к уменьшению по итогам года» – если Кт 68.08 отрицательный.



Документ «Ввод остатков по налоговым обязательствам»

Форма нового документа представлена на рисунке 60.



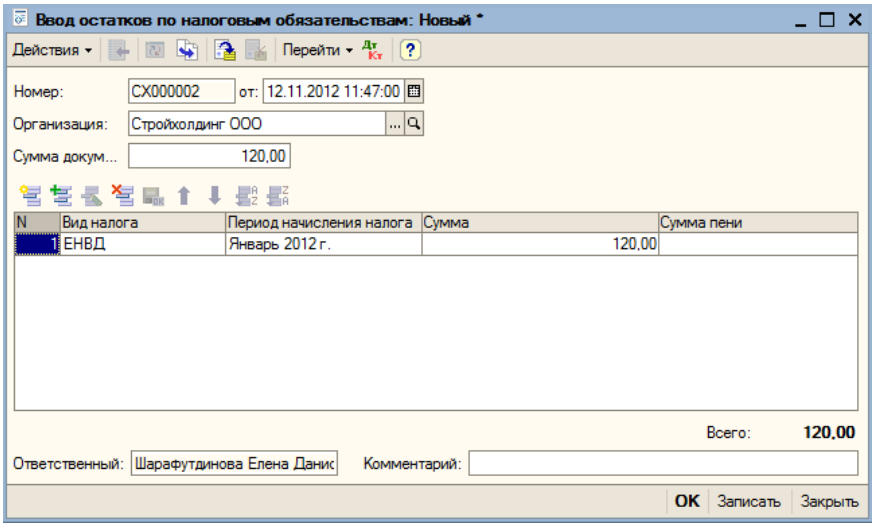
Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Сумма документа (заполняется автоматически),
- Ответственный,
- Комментарий.

Реквизиты табличной части:

- Вид налога,
- Период начисления налога (ссылка на справочник «Периоды начислений налогов»),
- Сумма,
- Сумма пени.

На рисунке 61 представлен пример заполненного документа «Ввод остатков по налоговым обязательствам».

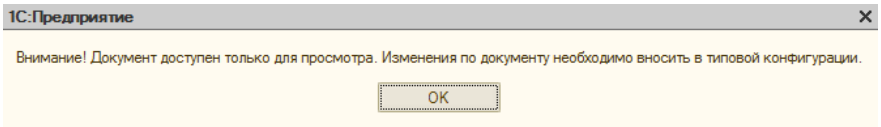


Документ «Начисление налогов»

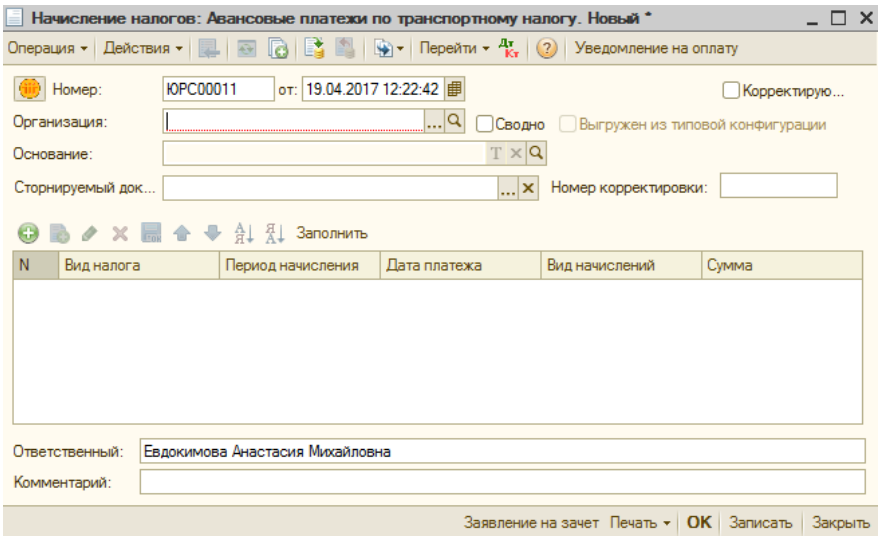
Документ «Начисление налогов» создается на основании документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам». Документ предназначен для отражения в учете задолженности по оплате налогов, взносов, сборов.

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по налогу на имущество», «Авансы по налогу на имущество», «Декларация по НДС», «Декларация по налогу на прибыль», «Авансовые платежи по транспортному налогу», «Декларация по транспортному налогу», «Негативное воздействие на окружающую среду», «Декларация по УСН» и «Авансы по УСН», доступен только просмотр документов. При открытии документов в 1С: Бухгалтерия появляется предупреждающее сообщение (рисунок 62). Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.



На рисунке 63 представлена форма нового документа.



Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Признак «Сводно» (по умолчанию значения признака равно «Истина», доступен для видов операций документа с возможностью формирования проводок развернуто по каждому ОС),
- Признак «Выгружен из типовой конфигурации» – признак устанавливается автоматически, если документ выгружен из типовой конфигурации,
- Ответственный,
- Комментарий.

Реквизиты табличной части документа:

- Вид налога (заполняется автоматически),
- Вид начисления (по умолчанию «Налоги (взносы): начислено/уплачено»),
- Период начисления,
- Сумма (сумма к доплате),

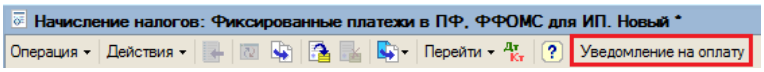
- Сумма к уменьшению,
- Сумма минимального налога,
- Счет затрат.

В зависимости от вида операции начисление производится различным образом.

При начислении налога по уточненной декларации создается сторнирующая проводка по первоначальному начислению и формируется проводка по данным значений регистра, записанным на основании уточненной декларации.

Документы «Начисление налога» по документам заполнения регистра по налоговым обязательствам по декларации по НДС и по отражению заработной платы в регламентированном учете не создаются. Начисление налога по ним происходит другими документами.

В документе «Начисление налогов» предусмотрена возможность перехода в документ подготовки уведомлений на оплату по ссылке «Уведомления на оплату» (рисунок 64).

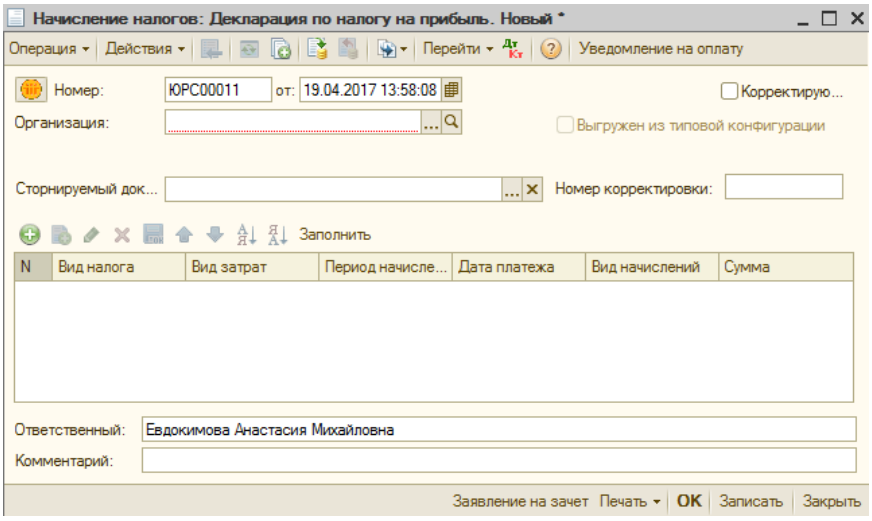


Вид операции «Декларация по налогу на прибыль»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по налогу на прибыль», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Декларация по налогу на прибыль» представлена на рисунке 65.

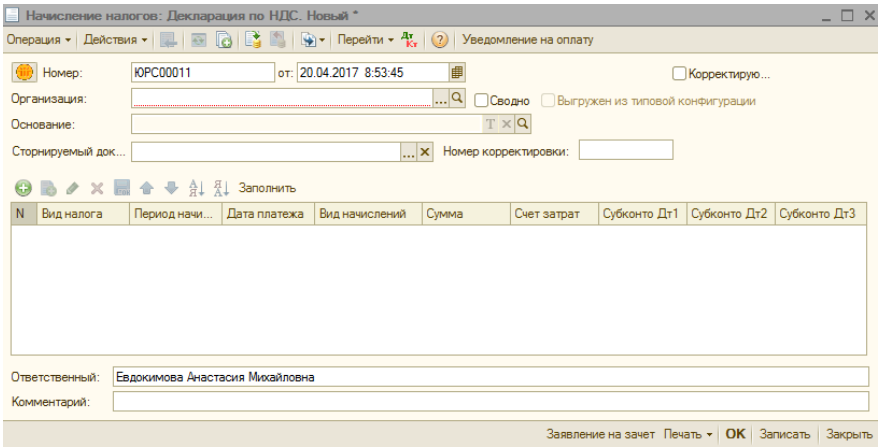


Вид операции «Декларация по НДС»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по НДС», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Декларация по НДС» представлена на рисунке 66.

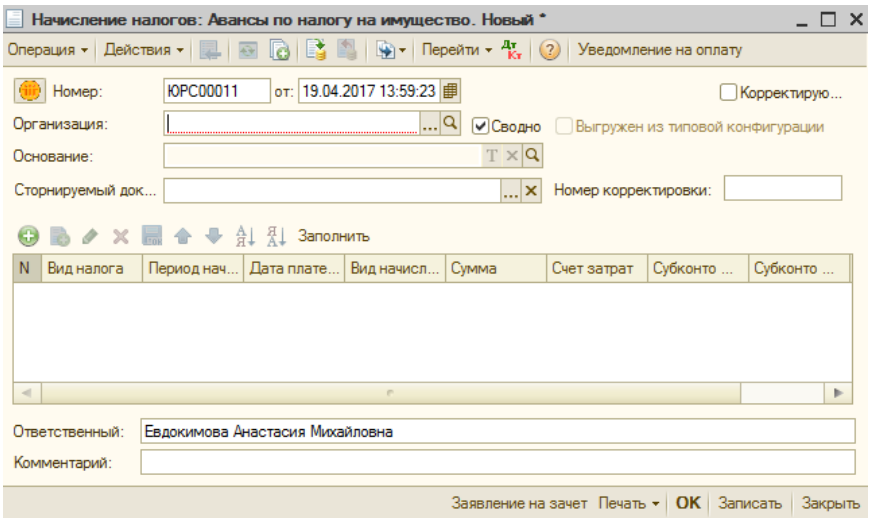


Вид операции «Авансы по налогу на имущество»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Авансы по налогу на имущество», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Авансы по налогу на имущество» представлена на рисунке 67.



При установленном признаке «Сводно» в значении «**Истина**» При начислении аванса по налогу на имущество за 1,2,3 кв. формируется проводка:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму авансового платежа по налогу на имущество за период.

При установленном признаке «Сводно» в значении «**Ложь**» начисление аванса по налогу на имущество производится развернуто по каждому основному средству. При начислении аванса по налогу на имущество за 1,2,3 кв. сумма аванса распределяется по каждому ОС и формируются проводки:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога), где «Счет затрат» – счет учета амортизации ОС.

Сумма проводки рассчитывается по формуле 1:

$$X = \frac{(a_1 + \ldots + a_{n+1}) * b}{4 * (n+1)}$$, где

n – номер последнего месяца отчетного периода,

a – стоимость ОС на первое число месяца n,

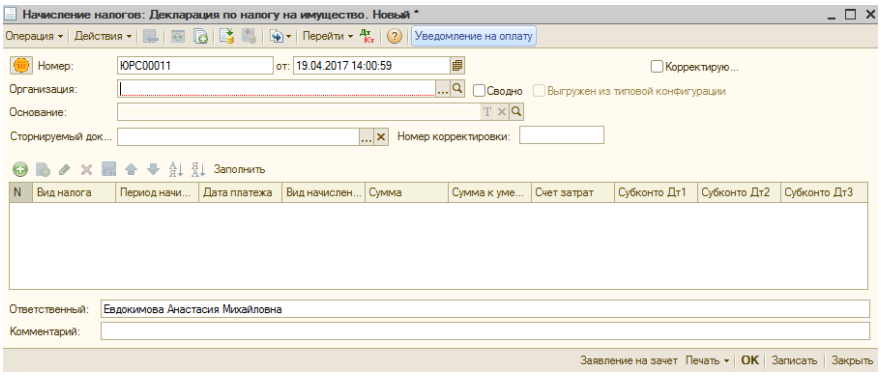
b – ставка налога на имущество в отчетном периоде.

Вид операции «Декларация по налогу на имущество»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по налогу на имущество», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Декларация по налогу на имущество» представлена на рисунке 68.



При начислении налога на имущество по итогам года формируются следующие проводки:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму налога к доплате по итогам года,
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму налога к уменьшению по итогам года со знаком «минус».

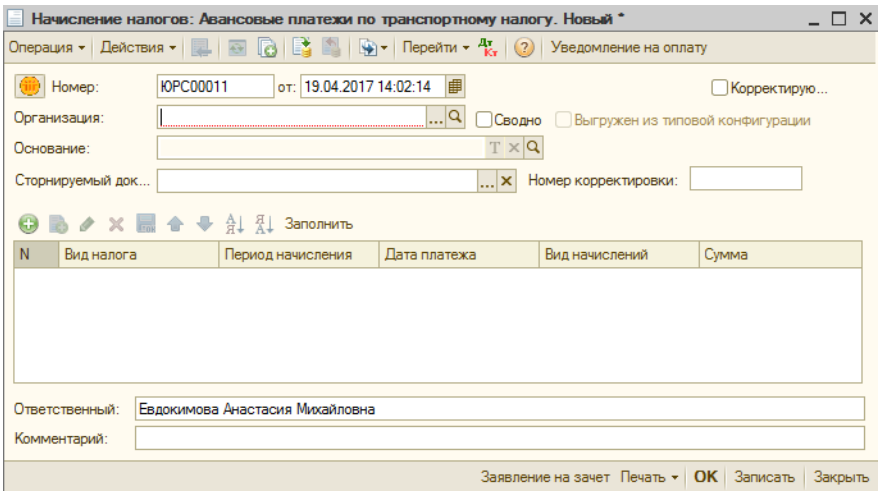
Вид операции «Авансовые платежи по транспортному налогу»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание

документов «Начисление налогов» с видом операции «Авансовые платежи по транспортному налогу», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Авансовые платежи по транспортному налогу» представлена на рисунке 69.



Если признак «Сводно» установлен в значении «**Истина**», при начислении аванса по транспортному налогу за 1,2,3 кв. формируется проводка:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму авансового платежа по транспортному налогу за период.

При установленном признаке «Сводно» в значении «**Ложь**» начисление аванса по транспортному налогу производится развернуто по каждому транспортному средству. При начислении аванса по транспортному налогу за 1,2,3 кв. сумма аванса распределяется по каждому транспортному средству, и формируются проводки:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога), где «Счет затрат» – счет учета амортизации ОС (транспортного средства).

Сумма проводки рассчитывается по формуле 2:

$$X = \frac{(a_1 + \ldots + a_{n+1}) * b}{4*(n+1)}$$, где

n – номер последнего месяца отчетного периода,

a – стоимость ОС на первое число месяца,

b – ставка транспортного налога в отчетном периоде,

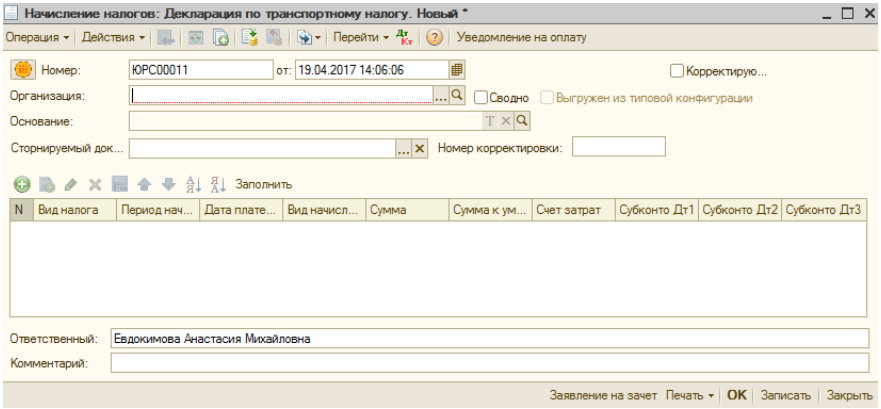
аванс = (налоговая база (кол. л сил) * коэфф. (кол. мес. испол. / 12) *налоговая ставка) / 12.

Вид операции «Декларация по транспортному налогу»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по транспортному налогу», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Декларация по транспортному налогу» представлена на рисунке 70.



При начислении транспортного налога по итогам года формируются следующие проводки:

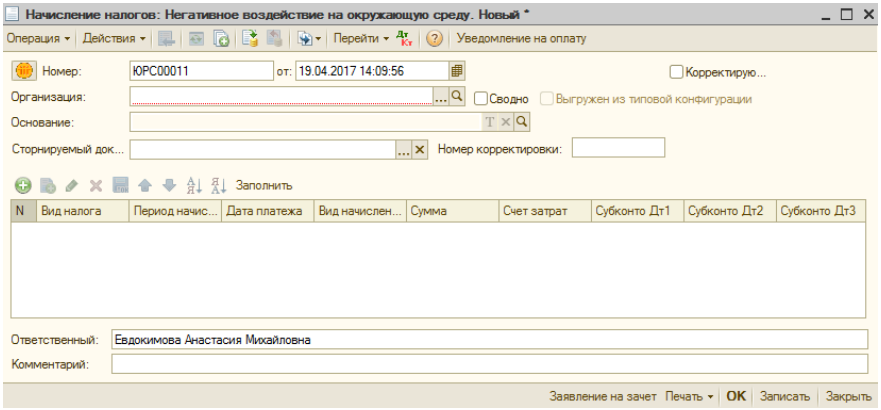
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму налога к доплате по итогам года,
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму налога к уменьшению по итогам года со знаком «минус».

Вид операции «Негативное воздействие на окружающую среду»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Негативное воздействие на окружающую среду», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Негативное воздействие на окружающую среду» представлена на рисунке 71.

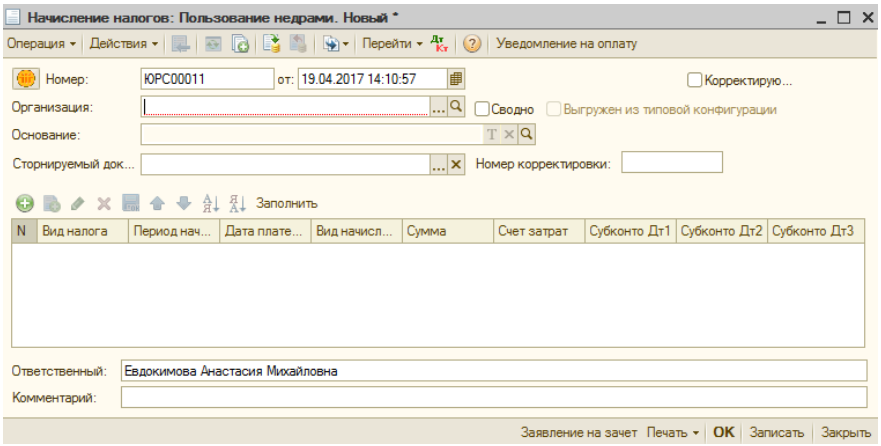


По данным расчета платежей за негативное воздействие на окружающую среду формируется проводка:

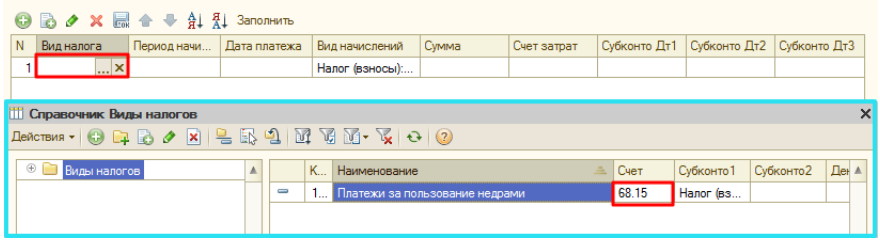
- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 91.02) Кт (счет по виду налога) на сумму «Платеж за негативное воздействие на окружающую среду».

Вид операции «Пользование недрами»

Форма документа для вида операции «Пользование недрами» представлена на рисунке 72.



При выборе вида налога установлен отбор по счету 68.15 (рисунок 73). Если выбран «Вид налога», у которого счет не равен 68.15, то при окончании редактирования данного поля оно автоматически очищается.

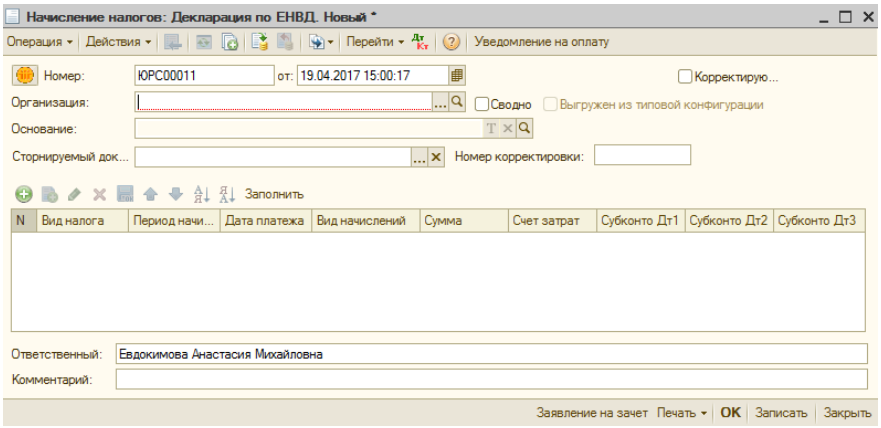


По данным расчета оплаты за пользование недрами формируется проводка:

- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 91.02) Кт (счет по виду налога) на сумму «Платеж за пользование недрами».

Вид операции «Декларация по ЕНВД»

Форма документа для вида операции «Декларация по ЕНВД» представлена на рисунке 74.



По данным декларации по единому налогу на вмененный доход формируется проводка:

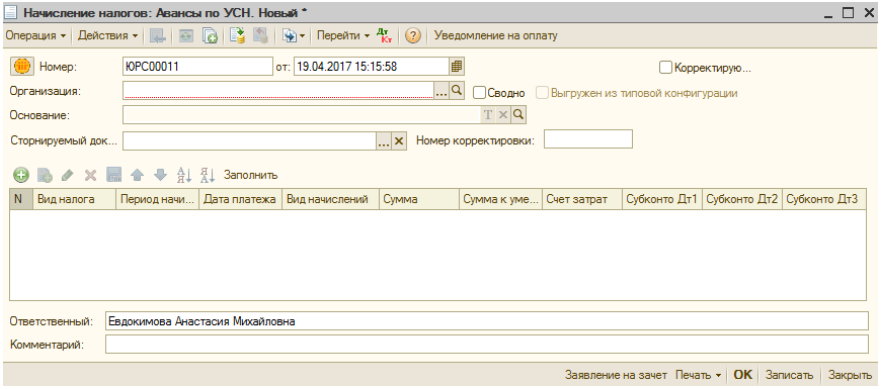
- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 99.02.1) Кт (счет по виду налога) на сумму «Сумма ЕНВД к уплате».

Вид операции «Авансы по УСН»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Авансы по УСН», доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Авансы по УСН» представлена на рисунке 75.



При начислении авансовых платежей по УСН за 1кв, полугодие, 9 месяцев формируется проводка:

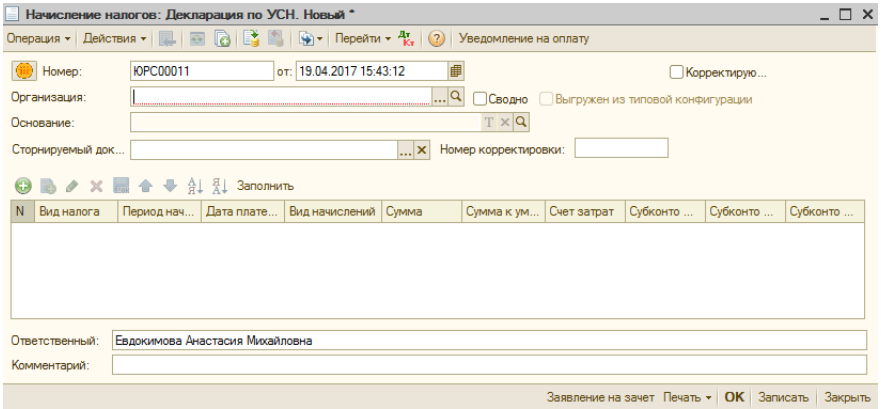
- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 99.02.1) Кт (счет по виду налога) на сумму платежа за квартал.

Вид операции «Декларация по УСН»

Важно!

С даты переходного этапа (по справочнику «Документы конфигурации») в 1С: Бухгалтерия запрещено создание документов «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по УСН, доступен только просмотр документов. Данные документы создаются и редактируются в типовой конфигурации 1С.

Форма документа для вида операции «Декларация по УСН» представлена на рисунке 76.



По данным декларации по УСН:

— Если по итогам налогового периода возникает сумма налога к доплате, то формируется проводка:

- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 99.02.1) Кт (счет по виду налога) на сумму налога к доплате,

— Если по итогам налогового периода возникает сумма налога к уменьшению, то формируется проводка:

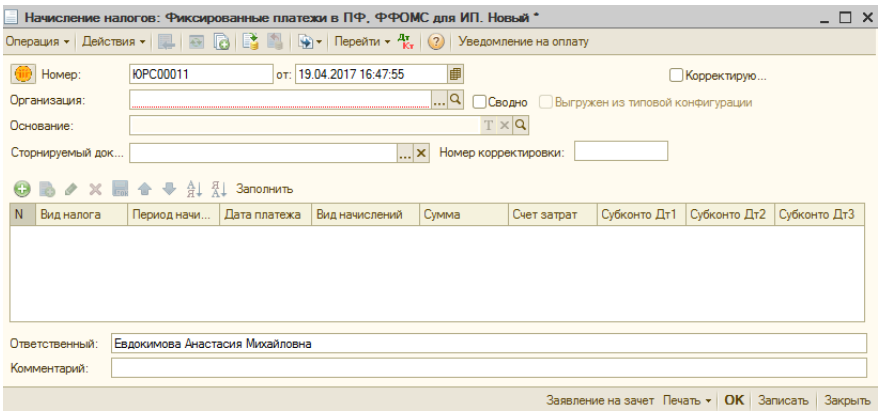
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму налога к уменьшению со знаком «минус,

— Если по итогам налогового периода возникает сумма минимального налога, то формируется проводка:

- Дт «Счет затрат» (по умолчанию 99.02.1) Кт (счет по виду налога) на сумму минимального налога.

Вид операции «Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП»

Форма документа для вида операции «Фиксированные платежи в ПФ, ФФОМС для ИП» представлена на рисунке 77.

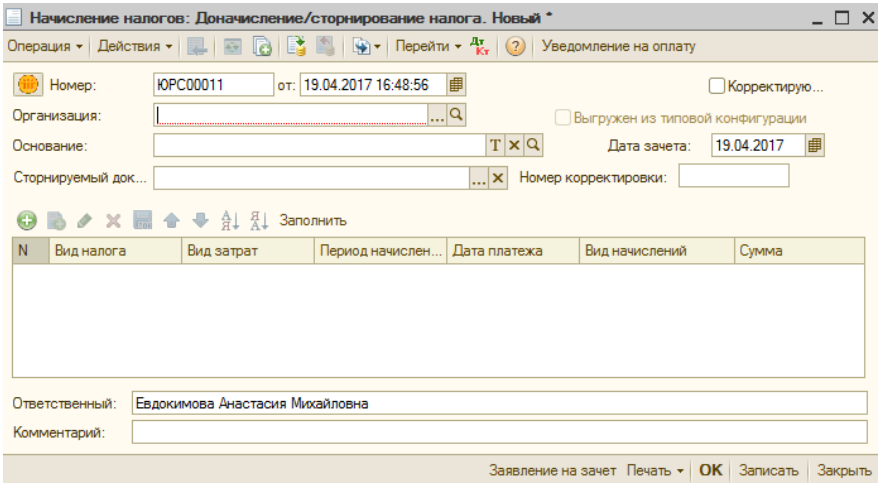


По документу формируются проводки:

- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму СЧ ПФР,
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму НЧ ПФР,
- Дт «Счет затрат» Кт (счет по виду налога) на сумму ФФОМС.

Вид операции «Доначисление/сторнирование налога»

Форма документа для вида операции «Доначисление/сторнирование налога» представлена на рисунке 78.



Реквизиты:

- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Основание – доступно для редактирования, заполняется вручную,
- Дата зачета – дата погашения обязательства, по умолчанию заполняется датой документа, имеется возможность редактирования.

Реквизиты табличной части:

- Вид налога,
- Вид затрат,
- Период начисления,
- Дата платежа,
- Вид начислений,
- Сумма.

При проведении документа формируются проводки по начислению, сторнированию налоговых обязательств аналогичные виду операции «Декларация по налогу на прибыль».

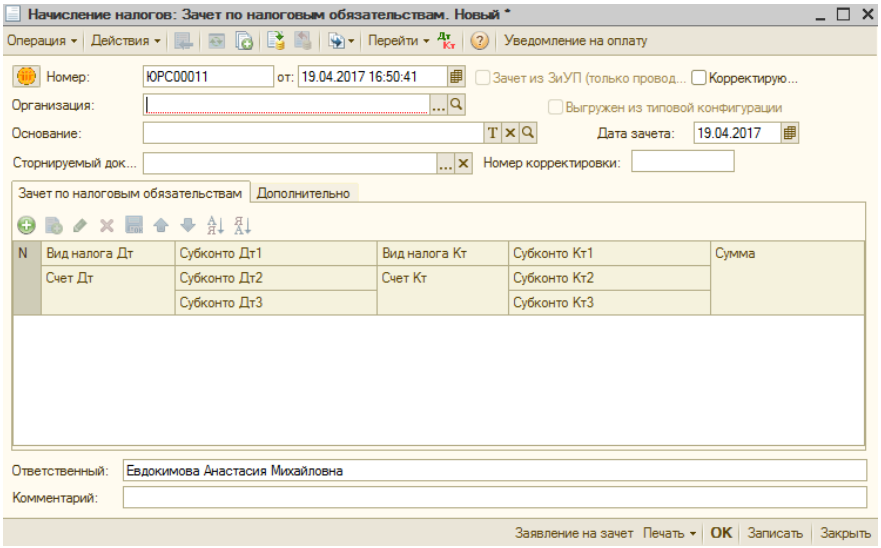
Формируются записи в регистре налоговых обязательств:

- Если вид начисления: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма

возникновения обязательств,
- Если вид начисления: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма пени,
- Если вид начисления «Штраф: начислено / уплачено», то в регистр записывается сумма штрафа,
- Если происходит доначисление, стартует бизнес процесс «Учет налогов» (см. раздел Бизнес-процесс «Учет налогов») на точке маршрута «Формирование уведомления на оплату»:
  - Если сумма итога по колонке «Сумма» положительная, тогда считается, что происходит доначисление, иначе сторнирование.

Вид операции «Зачет по налоговым обязательствам»

Форма документа для вида операции «Зачет по налоговым обязательствам» представлена на рисунке 79.



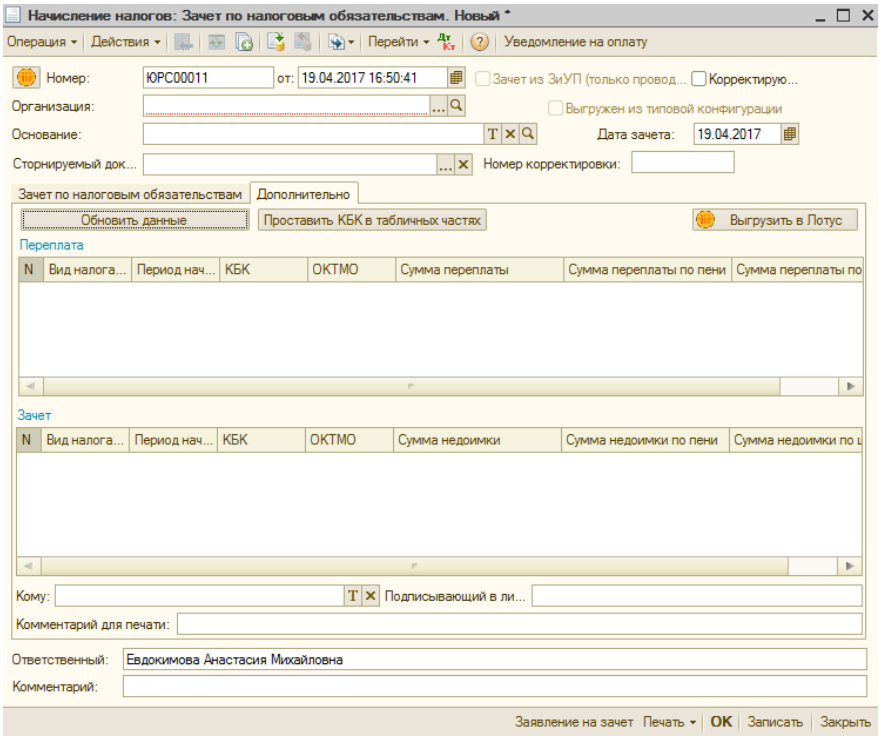
Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Основание (доступно для редактирования, заполняется вручную),
- Дата зачета (дата погашения обязательства, по умолчанию заполняется датой документа, имеется возможность редактирования).

Реквизиты табличной части вкладки «Зачет по налоговым обязательствам»:

- Период начисления налога,
- Вид налога Дт (при выборе значения данного поля автоматически заполняются, связанные с ним счета и субконто),
- Счет дт,
- Субконто Дт1 (имеется возможность редактировать вручную),
- Субконто Дт2 (имеется возможность редактировать вручную),
- Субконто Дт3 (имеется возможность редактировать вручную),
- Вид налога Кт,
- Счет кт,
- Субконто Кт1,
- Субконто Кт2,
- Субконто Кт3,
- Сумма.

На рисунке 80 представлен внешний вид вкладки «Дополнительно».



Реквизиты вкладки «Дополнительно»:

- Поле «Комментарий для печати» (комментарий для печатной формы документа),
- Управляющий ИП в лице (наименование управляющего ИП для печатной формы документ).

Реквизиты табличных частей на вкладке «Дополнительно» заполняются автоматически по данным табличной части «Зачет по налоговым обязательствам».

По кнопке «Обновить данные» происходит обновление данных в табличных частях вкладки «Дополнительно».

Табличная часть «Переплата»:

- Вид налога кт – вид налога,
- Период начисления налога,
- КБК (ссылка на справочник КБК),
- ОКАТО (код по организации, указанной в шапке документа),
- Сумма переплаты – если вид начисления: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма переплаты по пени – если вид начисления: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма переплаты по штрафу – если вид начисления «Штраф: начислено / уплачено».

Табличная часть «Зачет»:

- Вид налога дт (вид налога),
- КБК (ссылка на справочник КБК),
- Период начисления налога,
- ОКАТО (код по организации, указанной в шапке документа),
- Сумма переплаты – если вид начисления: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма переплаты по пени – если вид начисления: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма переплаты по штрафу – если вид начисления «Штраф: начислено / уплачено».

По кнопке «Проставить КБК в табличных частях» для всех строк табличной части происходит дублирование значений колонок «КБК» по первой строке.

Печатная форма документа, доступная для открытия по кнопке «Зачет по налоговым обязательствам», представлена на рисунке 81.

Начисление налогов № 9 от 12 ноября 2012

12 ноября 2012 г.

Межрайонная ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 1 по Челябинской области
от ООО "Стройхолдинг"
ИНН/КПП 7447089403/744701001

Заявление на зачет

Просим излишне уплаченные суммы по следующим налогам, пеням:

Наименование налога, сбора	КБК	Период	ОКАТО	Сумма переплаты, рублей	Сумма переплаты по пени, рублей	Сумма переплаты по штрафу, рублей
Прибыль ФБ	02230201010010000130	4 квартал 2012 г.	75401000000	0,00	250,00	0,00

Зачесть в счет оплаты следующих налогов и сборов:

Наименование налога, сбора	КБК	Период	ОКАТО	Сумма переплаты, рублей	Сумма переплаты по пени, рублей	Сумма переплаты по штрафу, рублей
Прибыль РБ		4 квартал 2012 г.	75401000000	0,00	0,00	250,00

Проверка комментарий для печати

Управляющий ИП: Никитин Антон Феликсович

Исполнитель: Афанасьев Сергей Викторович +7 9227380712

Данные для печатной формы документа собираются по вкладке «Дополнительно»:

- Дата документа,
- Налоговый орган, выдавший свидетельство (из справочника «Организации»),
- Организация,
- ИНН (ИНН организации),
- КПП (КПП организации),
- Вид налога Кт (по табличной части «Переплата»),
- Вид налога Дт (по табличной части «Зачет»),
- КБК (ссылка на справочник КБК),
- ОКАТО – из справочника Организации реквизит «ОКАТО»,
- Комментарий для печати – реквизит документа «Комментарий для печати»,
- Управляющий ИП (по умолчанию лицо из реквизита «Управляющий ИП в лице», если не заполнен – руководитель организации),
- Автор документа (лицо из реквизита «Ответственный» в документе),
- Телефон автора документа – из регистра сведений «Контактная информация», вид телефонной связи «Телефон служебный» (можно просмотреть в карточке лица в справочнике «Физические лица»). Если телефон не подтягивается, необходимо обратиться в техническую поддержку для проверки синхронизации.

При проведении документа с данным видом операции формируются проводки в бухгалтерском учете и формируются записи в регистр по налоговым обязательствам.

По виду налога Дт сумма пишется в расход, по виду налога Кт сумма пишется в приход:

- Если субконто1 принимает одно из следующих значений: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма возникновения обязательств,
- Если субконто1 принимает одно из следующих значений: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма пени,
- Если субконто1 имеет значение «Штраф: начислено / уплачено», то в регистр записывается сумма штрафа.

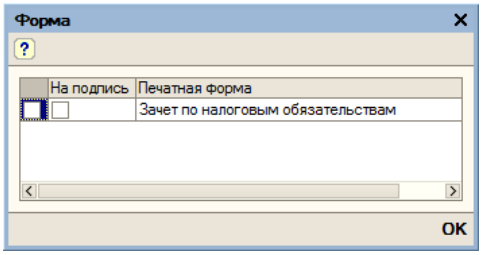
Производится проверка соответствия данных ОСВ и налогового учета в разрезе счета учета и субконто1 по строкам табличной части (две проверки на одну строку табличной части):

- В случае расхождения ответственному специалисту (ответственный по начислению налоговых обязательств) получает задачу о выявленных расхождениях и необходимости создать документ «Корректировка обязательств по налогам».

Выгрузка в СЭД Lotus Notes

По кнопке «Выгрузить в Лотус» происходит выгрузка печатной формы документа в СЭД Lotus Notes.

Открывается форма, представленная на рисунке 82.



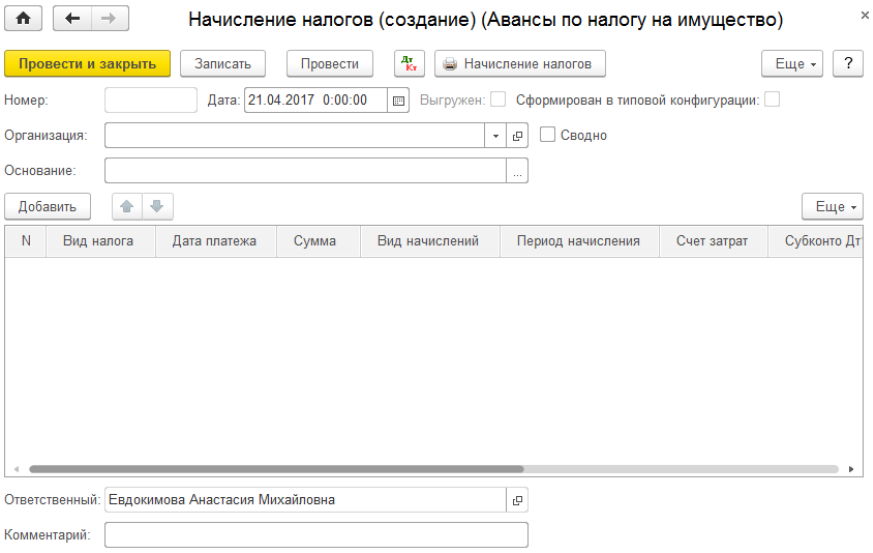
По кнопке «ОК» печатная форма документа выгружается в формате .xps с целью невозможности для редактирования.

После выгрузки карточка в СЭД Lotus Notes отправляется на согласование автору и руководителю из ответственных лиц организаций.

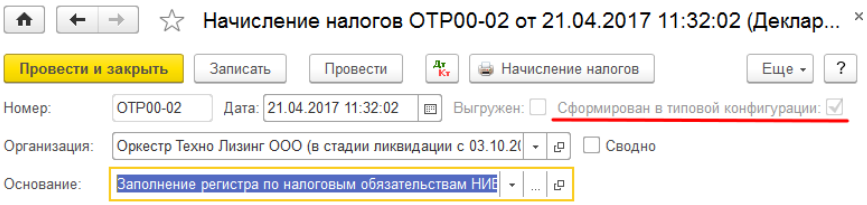
Имеется возможность повторной выгрузки в ту же карточку в СЭД Lotus Notes.

Работа с документом «Начисление налогов» в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия

Форма нового документа представлена на рисунке 83.



Признак «Сформирован в типовой конфигурации» устанавливается для созданных в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия документов в момент записи (рисунок 84). Если документ создан в типовой конфигурации через обмен, то признак не устанавливается.



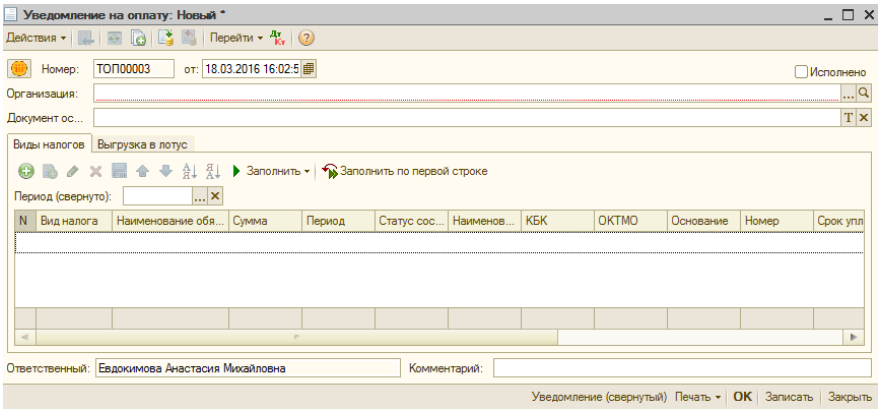
Для успешно выгруженных документов из типовой конфигурации в 1С: Бухгалтерия устанавливается признак «Выгружен» (см. Синхронизация 1С: Бухгалтерия и типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия).

Для документа «Начисление налогов» с видом операции «Декларация по налогу на имущество» не формируются движения по хозрасчетному регистру.

Документ «Уведомление на оплату»

Документ предназначен для подготовки уведомления для исполнения обязательства по уплате налогов, взносов и прочих обязательных платежей.

Форма нового документа «Уведомление на оплату» представлена на рисунке 85.



Реквизиты документа:

- Дата,
- Организация,
- Признак «Исполнено» – недоступен для изменения вручную,
- Ответственный,
- Комментарий.

Табличная часть вкладки «Виды налогов» содержит колонки:

- Вид налога – ссылка на справочник «Виды налогов»),
- Наименование обязательства – заполняется автоматически по виду налога,
- Сумма – заполняется автоматически суммой обязательства по виду налога,
- Статус составителя:
- 01 – юридическое лицо,
- 02 – налоговый агент,
- 03 – сборщик налогов и сборов,

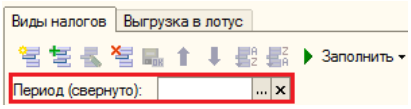
- 04 – налоговый орган,
- 05 – территориальные органы Федеральной службы судебных приставов,
- 06 – участник внешнеэкономической деятельности.
- 07 – таможенный орган,
- 08 – плательщик иных обязательных платежей, осуществляющий перечисление платежей в бюджетную систему Российской Федерации (кроме платежей, администрируемых налоговыми органами),
- 09 – налогоплательщик (плательщик сборов) – индивидуальный предприниматель,
- 10 – налогоплательщик (плательщик сборов) – частный нотариус,
- 11 – налогоплательщик (плательщик сборов) – адвокат, учредивший адвокатский кабинет,
- 12 – налогоплательщик (плательщик сборов) – глава крестьянского (фермерского хозяйства),
- 13 – налогоплательщик (плательщик сборов) – иное физическое лицо-клиент банка (владелец счета),
- 14 – налогоплательщик, производящий выплаты физическим лицам (п.п. 1 п. 1 ст. 235 Налогового Кодекса Российской Федерации),
- 15 – организация, оформившая расчетный документ на общую сумму на перечисление налогов, сборов и иных платежей в бюджетную систему Российской Федерации, уплачиваемых физическими лицами без открытия банковского счета,
- Наименование получателя – ссылка на справочник «Контрагенты»,
- КБК – ссылка на справочник «Коды бюджетной классификации»,
- ОКТМО – заполняется автоматически из справочника «Организации»,
- Основание – по умолчанию заполняется значением «ТП», имеется возможность редактировать вручную из списка:
- ТП – платежи текущего года,
- ЗД – добровольное погашение задолженности по истекшим налоговым периодам, если налоговая инспекция не выписала требование об уплате налогов,
- ТР – погашение задолженности по требованию, выписанному налоговой инспекцией,
- РС – погашение рассроченной задолженности,
- ОТ – погашение отсроченной задолженности,
- РТ – погашение реструктурируемой задолженности,
- ВУ – погашение отсроченной задолженности в связи с введением внешнего управления,
- ПР – погашение задолженности, приостановленной к взысканию,
- АП – погашение задолженности по акту налоговой проверки,
- АР – погашение задолженности по исполнительному документу,
- 0 – при невозможности однозначно идентифицировать платеж,
- Период (применяется для указания периодичности уплаты налога или конкретной даты уплаты налога, ссылка на справочник «Периоды начислений налогов»),
- Номер – строка, по умолчанию «0». Указывается показатель номера документа, который в зависимости от значения показателя основания платежа может принимать следующий вид, если показатель основания платежа имеет значение:
- ТР – номер требования об уплате налогов (сборов) от налогового органа,
- РС – номер решения о рассрочке,
- ОТ – номер решения об отсрочке,
- РТ – номер решения о реструктуризации,
- ПР – номер решения о приостановлении взыскания,
- ВУ – номер дела или материала, рассмотренного арбитражным судом,
- АП – номер акта проверки,
- АР – номер исполнительного документа и возбужденного на основании его исполнительного производства.

При указании в показателе номера документа соответствующей информации знак «N» не проставляется.

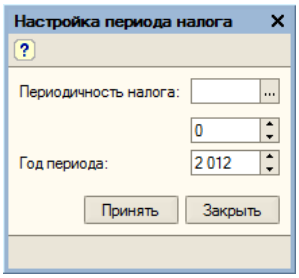
При уплате текущих платежей или добровольном погашении задолженности при отсутствии требования об уплате налогов (сборов) от налогового органа (показатель основания платежа имеет значение «ТП» или «ЗД») в показателе номера документа проставляется ноль («0»).

- Срок уплаты – дата, устанавливается вручную,
- Тип платежа:
  - НС – уплата налога (сбора) должно соответствовать значению,
  - АВ – уплата аванса,
  - ПЕ – уплата пени,
  - СА – уплата налог. санкции по НК РФ,
  - ВЗ – уплата взноса (при уплате страховых взносов на ОПС по итогам налогового периода – года),
  - ГП – уплата госпошлины,
  - ПЛ – уплата платежа,
  - ПЦ – уплата процентов,
  - АШ – административные штрафы,
  - ИШ – иные штрафы, установленные соответствующими законодательными или иными нормативными актами,
- Назначение платежа (заполняется вручную),
- ПФР – регистрационный номер ПФР, заполняется автоматически из справочника организаций,
- ФСС – регистрационный номер ФСС, заполняется автоматически из справочника организаций,
- Признак «Есть генерация»,
- Заявка на платеж – ссылка на документ «Заявка на платеж».

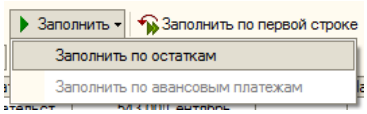
Расположение реквизита «Период (свернуто)» представлено на рисунке 86. Используется для свернутой печатной формы документа.



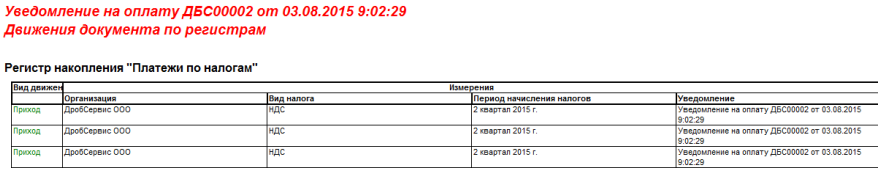
По кнопке ... открывается форма настройки периода налога (рисунок 87).



По кнопке «Заполнить» → «Заполнить по остаткам» осуществляется автоматическое заполнение табличной части по остаткам регистра по налоговым обязательствам.



При проведении документа формируется движение приход в регистр накоплений «Платежи по налогам» для каждой строки документа (рисунок 88).

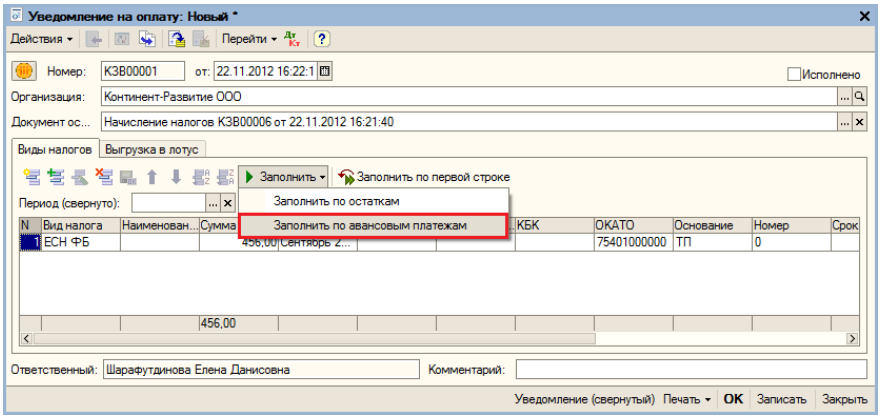


Уведомление на оплату ДБС00002 от 03.08.2015 9:02:29
Движения документа по регистрам

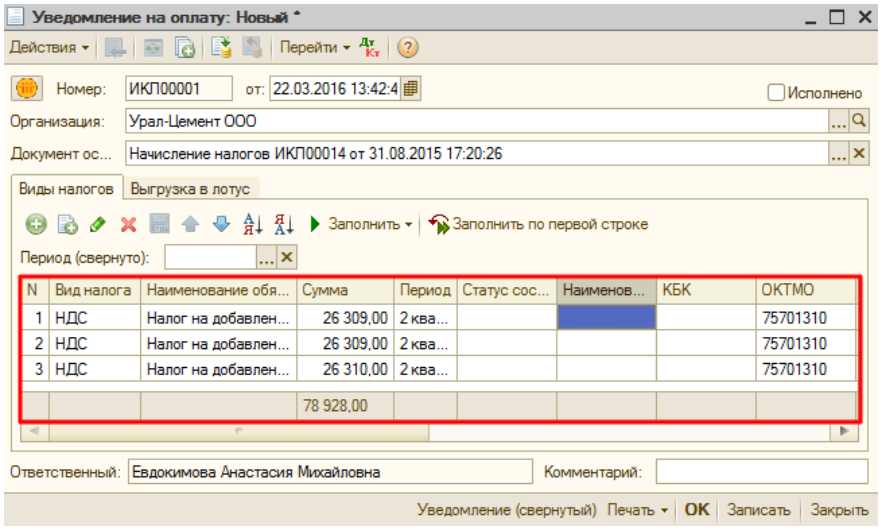
Регистр накопления "Платежи по налогам"

Вид движен	Измерения				
	Организация	Вид налога	Период начисления налогов	Уведомление
Приход	ДробСервис ООО	НДС	2 квартал 2015 г.	Уведомление на оплату ДБС00002 от 03.08.2015 9:02:29
Приход	ДробСервис ООО	НДС	2 квартал 2015 г.	Уведомление на оплату ДБС00002 от 03.08.2015 9:02:29
Приход	ДробСервис ООО	НДС	2 квартал 2015 г.	Уведомление на оплату ДБС00002 от 03.08.2015 9:02:29

Если бизнес-процесс «Учет налогов» (см. раздел Бизнес-процесс «Учет налогов») стартовал на основании регламентированного отчета «Декларация по налогу на прибыль» или документом-основанием является данный отчет, то открывается доступность кнопки «Заполнить по авансовым платежам» (рисунок 89).



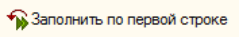
Если бизнес-процесс стартовал на основании «Декларации по налогу на прибыль», то по кнопке «Заполнить → Заполнить по авансовым платежам» в табличную часть подтягиваются суммы авансов из связанного с бизнес-процессом документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам», если же документом-основанием является сам регламентированный отчет, то суммы авансов подтягиваются напрямую из отчета (рисунок 90).



Берется сумма аванса, разбитая на 3 части. Табличная часть заполняется по следующему механизму:

- Если текущий период начисления налогов 1 квартал, в табличную часть подтягивается период начисления налога 2 квартал,
- Если текущий период начисления налогов 6 месяцев, в табличную часть подтягивается период начисления налога 3

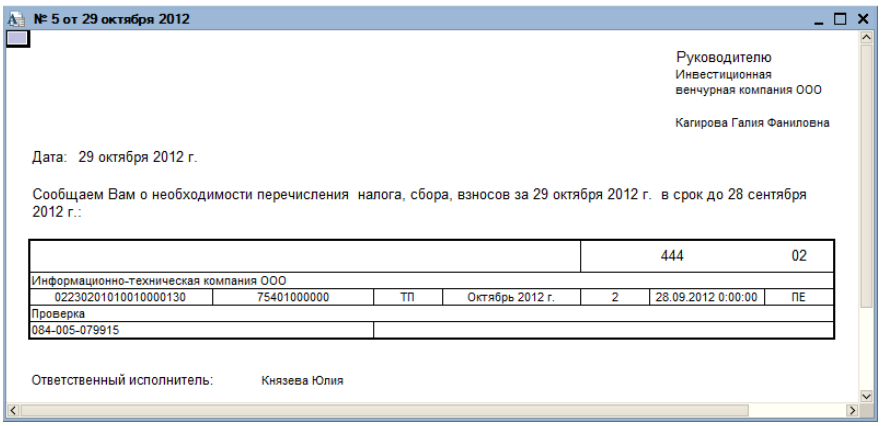
квартал,
- Если текущий период начисления налогов 9 месяцев, в табличную часть подтягивается период начисления налога 4 квартал. Дополнительно дублируется данная строка с периодом начисления для 1 квартала следующего года,
- Срок оплаты указывается для каждого аванса.

По кнопке «Заполнить по первой строке» 

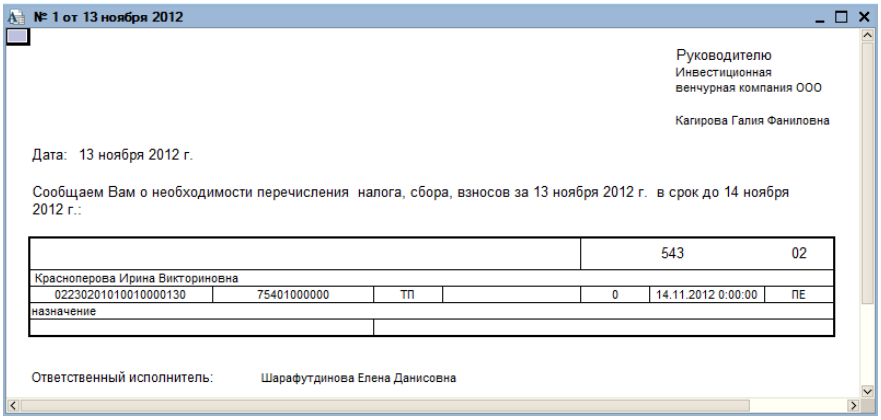
все строки табличной части заполняются данными из полей первой строки.

При проведении документов «Уведомление на оплату», «Платежное поручение исходящее» и «Платежный ордер списания денежных средств» осуществляется проверка регистра «Платежи по налогам». Если регистр по документу «Уведомление на оплату» равен нулю, то в документе «Уведомление на оплату» устанавливается признак «Исполнено».

Печатная форма уведомления на оплату доступна для просмотра по кнопке «Печать» → «Уведомление».

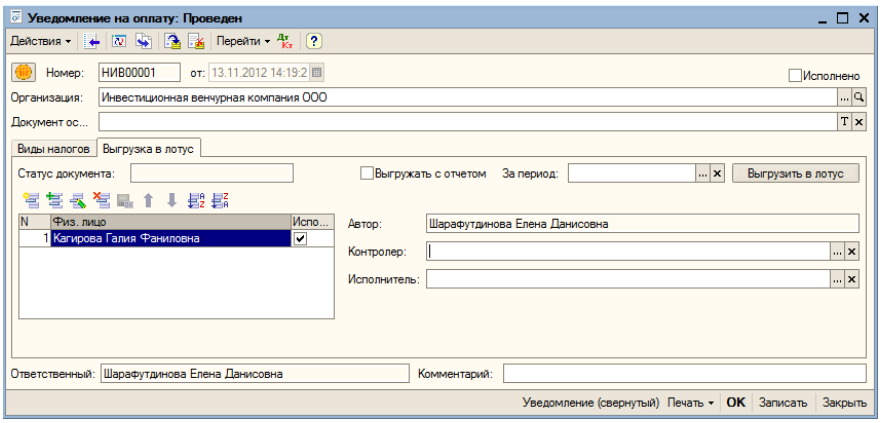


Свернутая печатная форма документа открывается по кнопкам «Печать» → «Уведомление (свернутый)» (рисунок 91).

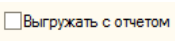


Выгрузка в СЭД Lotus Notes

Выгрузка уведомлений в СЭД Лотус осуществляется на вкладке «Выгрузка в лотус» (рисунок 92).



После проверки данных исполнитель выгружает уведомление в Лотус нажатием кнопки «Выгрузить в Лотус» (документ должен быть проведен).

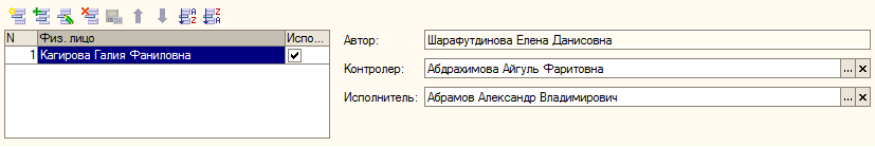
В документе «Уведомление на оплату» предусмотрен выбор признака «Выгружать с отчетом» 

. При установленном признаке в карточку с уведомлениями выгружается отчет для руководителя с расшифровкой сумм для оплаты.

В отчете отражаются неоплаченные суммы по периодам на начало отчетного периода (заданного в уведомлении на оплату), оплата по данным обязательствам, начисление за отчетный период (таблица 1).

Наименование налога	Период	Сальдо начальное	Оплачено за период	Начислено за период	Сальдо конечное

После нажатия кнопки будет предложено выбрать пользователей, которые участвуют в согласовании, а также контролера (рисунок 93).



По умолчанию в список согласующих автоматически добавляется руководитель из ответственных лиц организации, также есть возможность редактировать и добавлять согласующих.

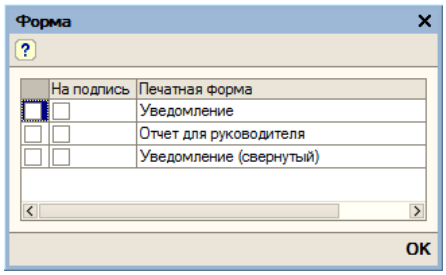
В поле «Автор» автоматически выставляется ответственный, выполняющий выгрузку.

Контролер – руководитель фин. управления, устанавливается автоматически по введенной настройке (смена значения по умолчанию возможна по заявке в техническую поддержку).

Исполнитель – экономист фин. управления, устанавливается автоматически по введенной настройке (смена значения по умолчанию возможна по заявке в техническую поддержку), также значение поля можно редактировать вручную.

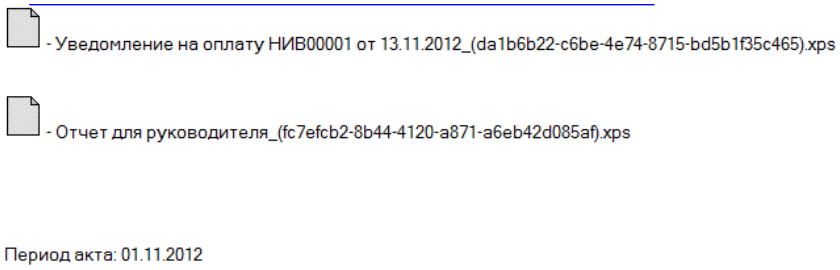
Настройка автоматического заполнения полей «Контролер», «Исполнитель» осуществляется через регистр сведений «Список рассылки в Лотус» (описание настройки регистра представлено в разделе «Оплата физическим лицам процентов по договорам займа, оплаты долга цессионарию» → «Выгрузка в СЭД Lotus Notes»)

По кнопке «Выгрузить в лотус» открывается форма выбора печатной формы для выгрузки (рисунок 94).



Уведомление выгружается в базу ПУД.

Документы выгружаются в формате .xps с целью невозможности для редактирования (рисунок 95).



После выгрузки уведомление автоматически направляется на согласование руководителю и контролеру, документ в СЭД Lotus Notes переходит в статус «На согласовании». Согласующим ежедневно приходит напоминание. В 1С статус документа автоматически устанавливается «На согласовании», документ блокируется от изменения.

В случае положительного согласования статус документа в СЭД Lotus Notes автоматически устанавливается «Утвержденный документ», автор получает уведомление и через кнопку «Обработать» → «Отправить в финансовое управление» направляет уведомление в фин. управление. Уведомление отправляется контролеру и исполнителю (контролер может вручную изменить исполнителя). В 1С в случае положительного согласования статус документа автоматически устанавливается «Согласован», документ становится недоступен для редактирования. По регламентному заданию «Обработка статусов ПУД» после получения статуса «Согласован» на основании документа «Уведомление на оплату» автоматически создается документ «Заявка на платеж» для каждой строки табличной части «Виды налогов» (см. СТО МИ пользователя "Автоматизация планирования движения денежных средств"). Если существует хотя бы одна связанная и проведенная «Заявка на платеж», то документ «Уведомление на оплату» не обрабатывается (повторная генерация исключена даже если связанный документ «Заявка на платеж» помечен на удаление). В случае успешной генерации документа «Заявка на платеж» в соответствующей строки табличной части «Виды налогов» устанавливается признак «Есть генерация» и заполняется реквизит «Заявка на платеж».

В случае отрицательного согласования руководитель указывает причину отказа. Документ переводится в статус «Отклонен» (в 1С статус автоматически устанавливается статус «Отклонен», документ недоступен для редактирования). Автор рассматривает замечания и, в случае необходимости исправления уведомления, вручную устанавливает статус «Документ на доработке» (в 1С статус документа автоматически устанавливается «На доработке»).

В статусе «На доработке» пользователь имеет право внести изменения в 1С и повторить выгрузку в ту же карточку в СЭД Lotus Notes и отправить на повторное согласование.

Исполнитель (сотрудник фин. управления) на основании уведомления дорабатывает заявку на платеж и передает на

оплату. После того как оплата произведена исполнитель устанавливает отметку об исполнении и направляет документ в УУиО. Ответственный бухгалтер проверяет факт оплаты, отражение оплаты в учете и переводит документ в статус «Проведенный». В 1С автоматически устанавливается признак «Исполнено».

Если обнаружены ошибки, то в резолюции указываются замечания и переводит в статус «Документ на доработке» (в 1С статус документа автоматически устанавливается «На доработке»). Документ автоматически направляется контролеру, исполнителю.

Соответствие статусов документа в СЭД Lotus Notes и 1С представлено в таблице 2.

Статус СЭД Lotus Notes	**Статус 1С**
На согласовании	**На согласовании**
Утвержденный документ	**Согласован**
Документ на доработке	**На доработке**
Отклонен	**Отклонен**
Проведенный	**Согласован, признак «Исполнено»**

Изменение статусов документа в СЭД Lotus Notes:

- «На согласовании» – автоматически при отправке на согласование,
- «Утвержденный документ» – автоматически при положительном согласовании,
- «Отклонен» – автоматически при отрицательном согласовании,
- «Документ на доработке» – вручную при отправке на доработку,
- «Проведенный» – вручную.

При проведении документа с установленным признаком «Исполнено» фиксируется факт снятия обременения по налоговым обязательствам (закрывается регистр по налоговым обязательствам).

Регламентное задание «Контроль уплаты налогов и исков»

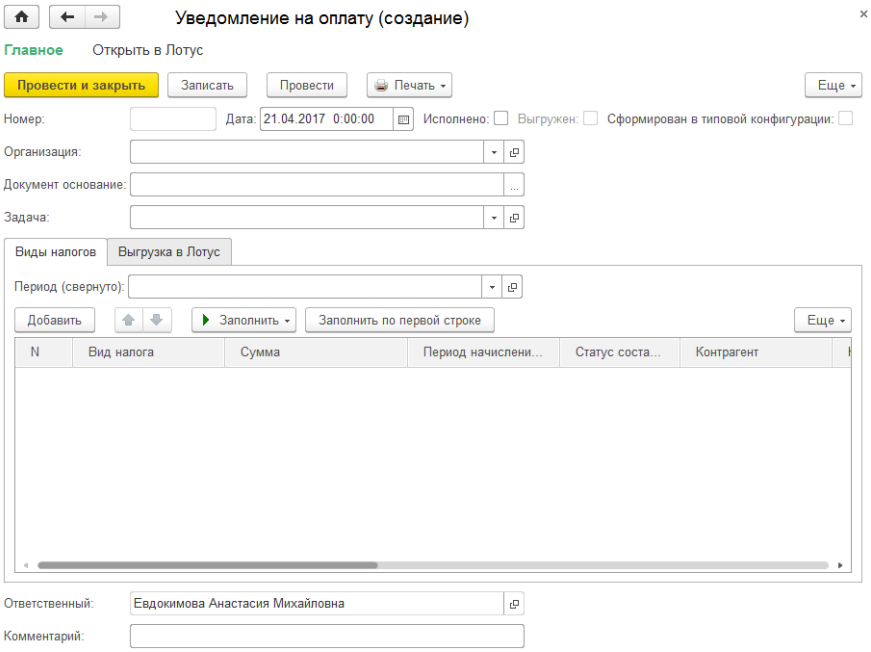
Если в течение 15 дней после установленного срока уплаты (из документа «Уведомление на оплату») оплата по уведомление не осуществилась (собираются заявки на платеж, созданные на основании документа «Уведомление на оплату», по которым не созданы или не оплачены документы «Платежное поручение исходящее»), то по регламентному заданию «Контроль уплаты налогов и исков» формируется запись в регистр сведений «Сроки уплаты налогов и исков» (см. Регистр сведений «Сроки уплаты налогов и исков»):

- Организация, Вид налога – определяются по документу «Уведомление на оплату»,
- Срок уплаты – определяется по реквизиту «Срок уплаты» документа «Уведомление на оплату», если реквизит не заполнен, то указывается дата документа,
- Вид уведомления – «Налог»,
- Основание – документ «Уведомление на оплату»,
- Сумма – определяется по документу «Заявка на платеж».

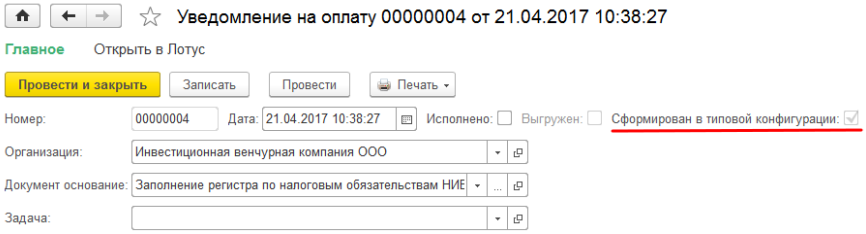
Если запись в регистре уже есть, то повторная не формируется.

Работа с документом «Уведомление на оплату» в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия

Форма нового документа представлена на рисунке 96.



Признак «Сформирован в типовой конфигурации» устанавливается для созданных в типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия документов в момент записи (рисунок 97). Если документ создан в типовой конфигурации через обмен, то признак не устанавливается.

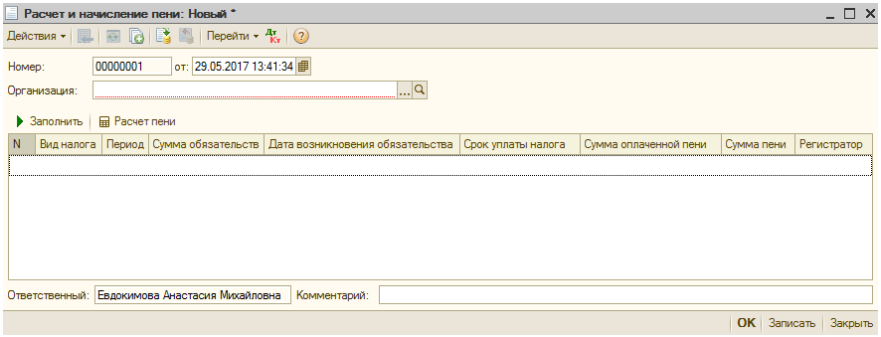


Для успешно выгруженных документов из типовой конфигурации в 1С: Бухгалтерия устанавливается признак «Выгружен» (см. Синхронизация 1С: Бухгалтерия и типовой конфигурации 1С: Бухгалтерия).

Документ «Расчет и начисление пени»

Документ предназначен для подготовки уведомления для исполнения обязательства по уплате налогов, взносов и прочих обязательных платежей.

Форма нового документа представлена на рисунке 98.



Регламентный документ производит расчет пени по виду налога за отчетный период.

Документ формируется в день оплаты налога и на конец месяца перед закрытием месяца по бухгалтерскому учету (второй, пятый этап).

Документ фиксирует факт возникновения обязательств по уплате пени по виду налога.

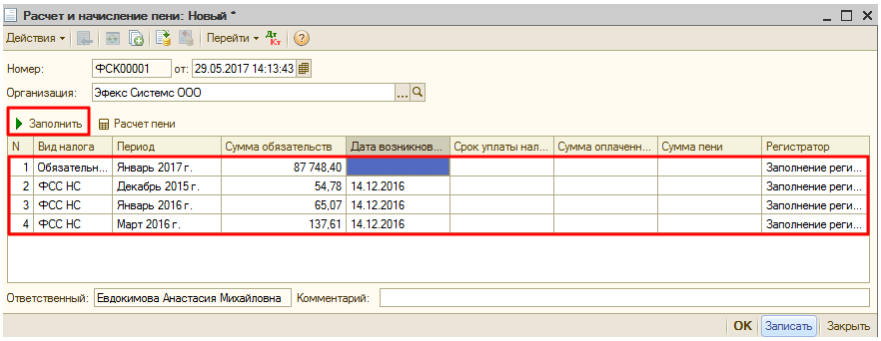
Срок уплаты налога определяется на основании типового механизма, реализованного в обработке «Календарь бухгалтера».

Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Ответственный,
- Комментарий,

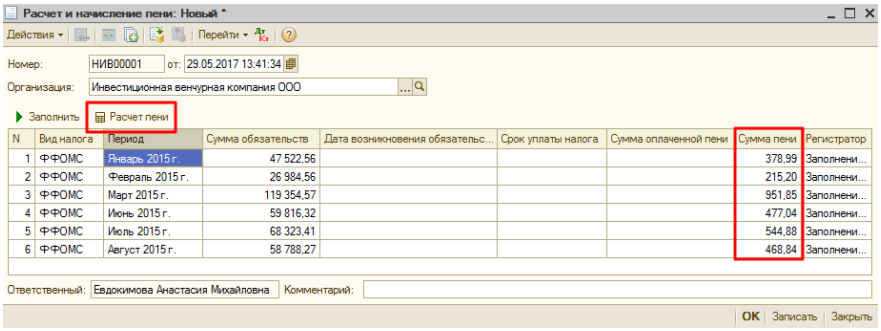
В табличной части по кнопке «Заполнить» заполняются следующие поля (рисунок 99):

- Вид налога,
- Период – ссылка на справочник «Периоды начислений налогов»,
- Сумма обязательства (указывается автоматически из регистров, существует возможность редактирования),
- Дата возникновения обязательства,
- Срок уплаты налога (имеется возможность редактировать значение поля вручную),
- Сумма оплаченной пени,
- Сумма пени.



По кнопке «Расчет пени» осуществляется расчет пени (рисунок 100) по формуле 3:

1/ 300 * ставка рефинансирования * кол-во дней (дата исполнения – дата срока уплаты налога)



С даты перехода, установленной в регистре сведений «Документы конфигурации», пени рассчитывается по формуле:

- Сумма пени = Сумма налоговой задолженности * 1/300 ставки рефинансирования * Количество дней просрочки, если Количество дней просрочки менее 31
- Сумма пени = Сумма налоговой задолженности * 1/150 ставки рефинансирования * Количество дней просрочки, если Количество дней просрочки равно либо более 31 дня.

При расчете пени по задолженности прошлых периодов датой возникновения обязательства считается первое число текущего месяца. Датой исполнения считается дата документа.

Если в выбранный период времени происходило изменение ставки рефинансирования, то расчет пени производится по частям, по периодам изменения ставки рефинансирования.

Пени начисляются с остатка задолженности.

При проведении документа в учете организации формируются проводки:

- Дт 99.01.1 (Причитающиеся налоговые санкции) Кт (счет по виду налога) СубконтоКт1 (Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)), СубконтоКТ2 (период по табличной части)

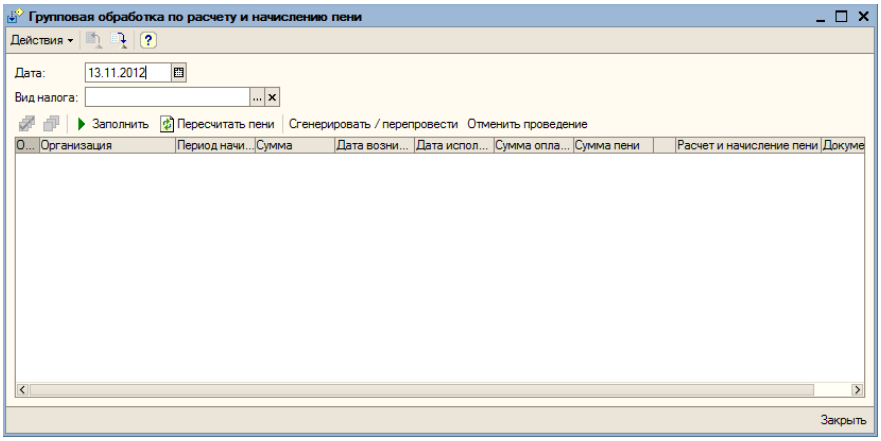
При расчете и начислении пени в конце месяца производится расчет с даты предыдущего документа «Расчет и начисление пени» по последнее число месяца, то есть пени начисляются только за тот период, за который они еще не начислены.

Из документа «Расчет и начисление пени» можно ввести на основании документ «Уведомление на оплату».

Обработка «Групповая обработка по расчету и начислению пени»

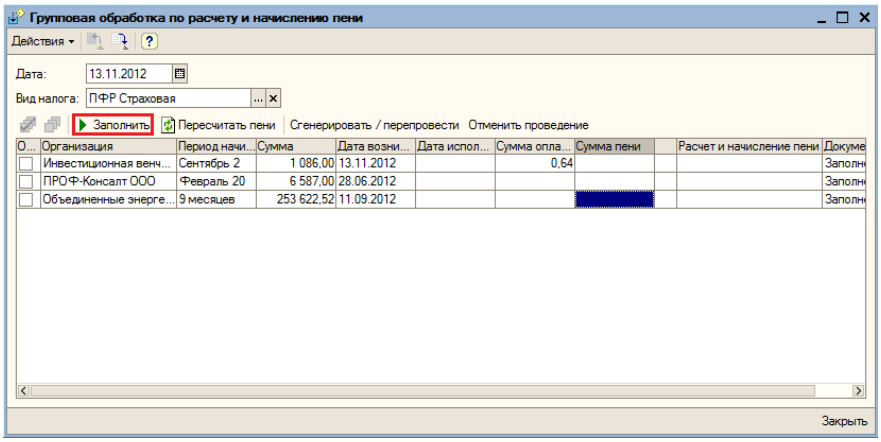
Обработка предназначена для группового создания/перезаполнения документов «Расчет и начисление пени».

На рисунке 101 представлена форма обработки «Групповая обработка по расчету и начислению пени».



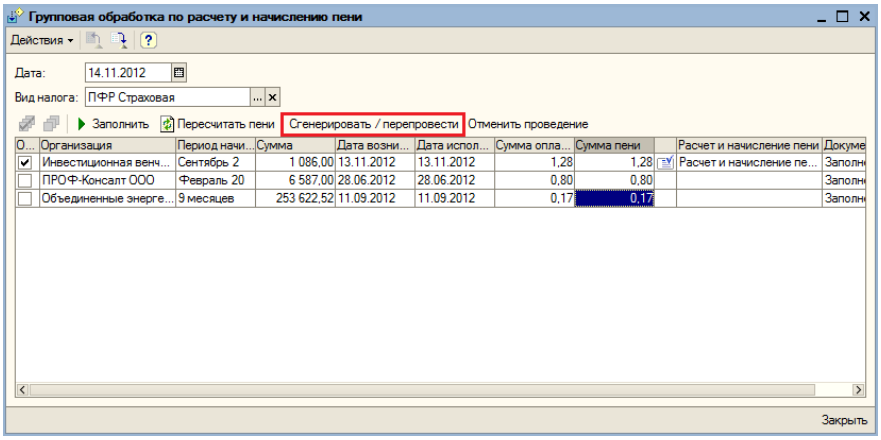
На форме пользователь указывает дату, вид налога.

По кнопке «Заполнить» табличная часть обработки заполняется списком организаций, по которым есть задолженность по налогам (рисунок 102).

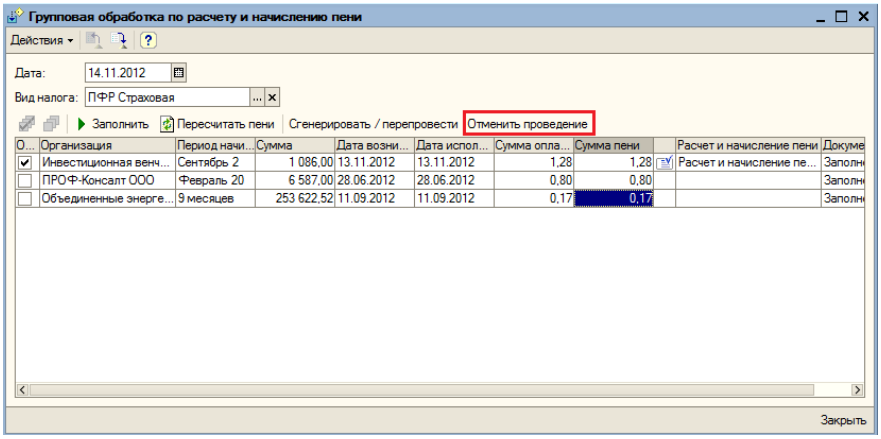


Указывается Период начисления, Сумма, Дата возникновения обязательства, Дата исполнения обязательства (срок уплаты), Сумма оплаченной пени, Сумма пени (рассчитывается автоматически)

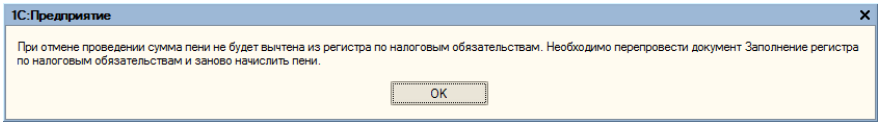
По кнопке «Сгенерировать/перепровести» происходит генерация документов «Расчет и начисление пени» по отмеченным строкам табличной части обработки. Сгенерированный документ отражается в колонке «Расчет и начисление пени» (рисунок 103).



По кнопке «Отменить проведение» осуществляется отмена проведения документов по отмеченным строкам (рисунок 104).

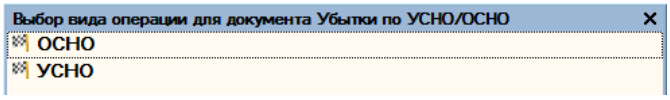


После нажатия кнопки пользователю отобразится сообщение (рисунок 105).

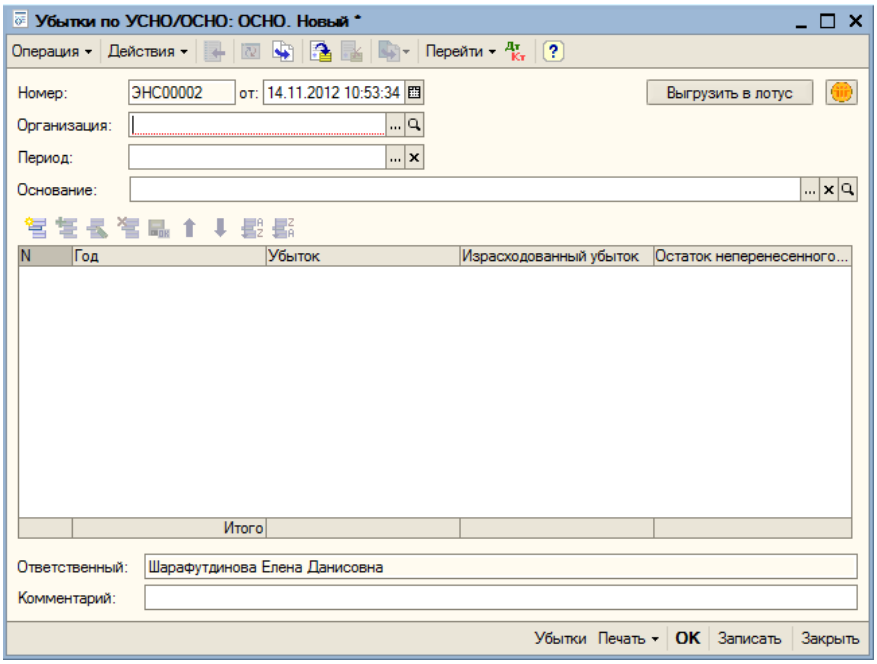


Документ «Убытки по УСНО/ОСНО»

При создании документа открывается форма выбора вида операции для документа «Убытки по УСНО/ОСНО».



Форма нового документа представлена на рисунке 106.

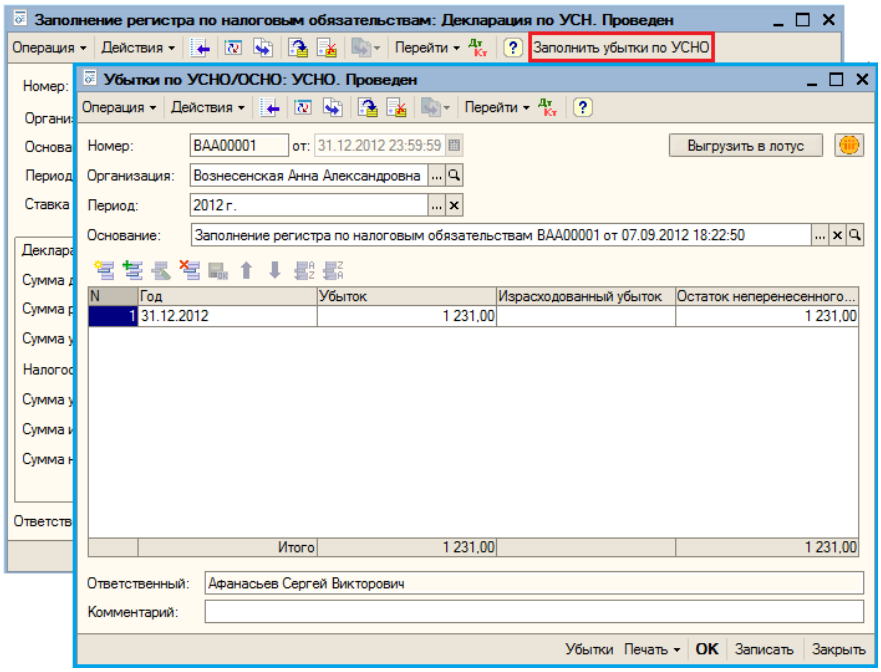


Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Организация,
- Период,
- Основание (заполняется автоматически при вводе на основании из документа «Заполнение регистра по налоговым обязательствам»).

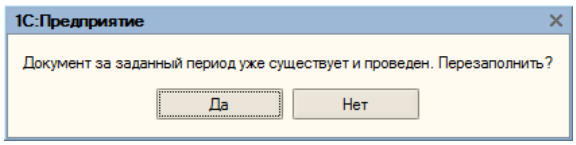
Заполнение документа для вида операции «УСНО»

В документе «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по УСН» по кнопке «Заполнить убытки по УСНО» создается и открывается форма документа «Убытки УСНО/ОСНО» с видом операции «УСНО» (рисунок 107).



Если документ за данный период уже создан, но не проведен, то он перезаполняется.

Если документ уже проведен, то пользователю выводится информационное сообщение для подтверждения перезаполнения документа, и при положительном ответе документ перезаполняется (рисунок 108).



В документе «Убытки УСНО/ОСНО» заполняются следующие данные:

- Дата – конец года, за который сформирована декларация по УСН,
- Организация.

1) Информация о предыдущих налоговых периодах (рассматривается период за последние 10 лет).

В табличной части заполняются колонки:

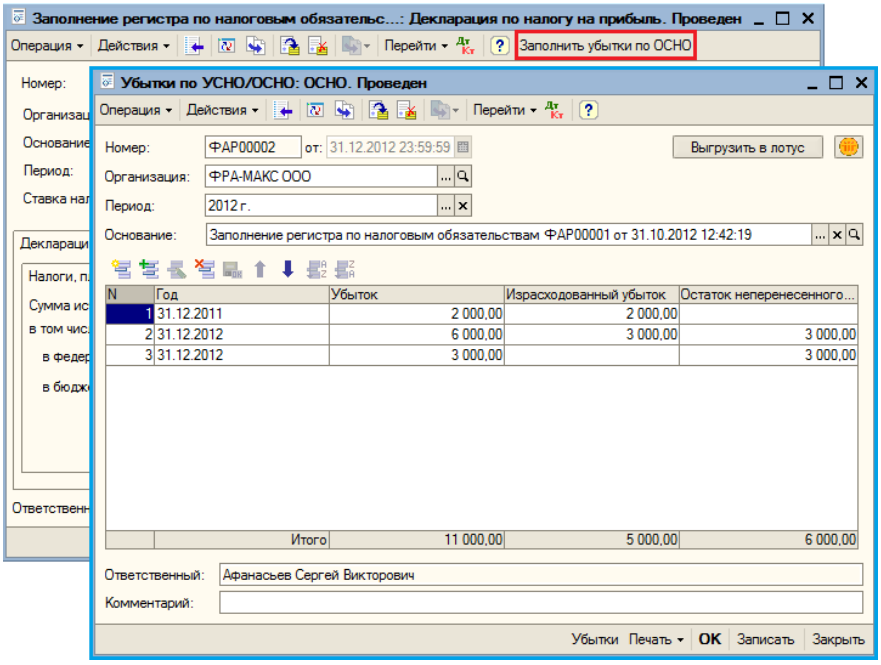
- Год – дата (конец года). Информация берется по регистру накопления «Убытки по налоговым периодам».
- Сумма убытка – остаток суммы убытка по регистру накопления «Убытки по налоговым периодам» в разрезе Организации.
- Сумма израсходованного убытка – значение «сумма убытка, полученная в предыдущем периоде, уменьшающая налог. базу». Сумма израсходованного убытка распределяется по годам по хронологии возникновения от более раннего к позднему.
- Остаток неперенесенного убытка – разница между суммой убытка и суммой израсходованного убытка.

2) Информация за текущий налоговый период:

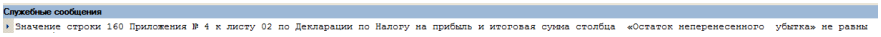
- Год – дата (конец года),
- Убыток – значение «сумма убытка за период»,
- Сумма израсходованного убытка – 0,
- Остаток неперенесенного убытка – разница между суммой убытка и суммой израсходованного убытка.

Заполнение документа для вида операции «ОСНО»

В документе «Заполнение регистра по налоговым обязательствам: Декларация по налогу на прибыль» по кнопке «Заполнить убытки по ОСНО» создается и открывается форма документа «Убытки УСНО/ОСНО» с видом операции «ОСНО» (рисунок 109).



При создании документа осуществляется контрольная проверка значения строки 160 Приложения № 4 к листу 02 «Остаток неперенесенного убытка на конец налогового периода – всего» и итоговой сумм столбца «Остаток неперенесенного убытка» документа «Убытки УСНО/ОСНО». Если значения не равны, то выводится соответствующее сообщение (рисунок 110).



Если документ за данный период уже создан, но не проведен, то он перезаполняется.

Если документ уже проведен, то пользователю выводится информационное сообщение для подтверждения перезаполнения документа, и при положительном ответе документ перезаполняется (рисунок 111).

В документе «Убытки УСНО/ОСНО» заполняются следующие данные:

- Дата – конец года, за который сформирована декларация по УСН,
- Организация.

1) Информация о предыдущих налоговых периодах (рассматривается период за последние 10 лет).

В табличной части заполняются колонки:

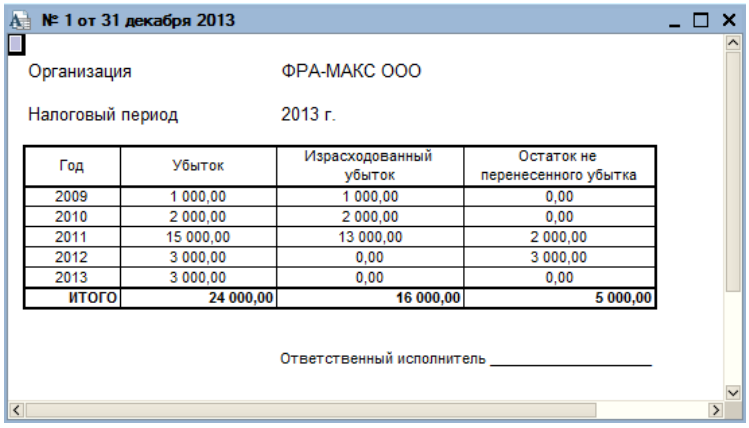
- Год – дата (конец года) по регистру накопления «Убытки по налоговым периодам»,
- Сумма убытка – остаток суммы убытка по регистру накопления «Убытки по налоговым периодам» в разрезе Организации,
- Сумма израсходованного убытка – значение «Сумма убытка или части убытка, уменьшающая налоговую базу за отчетный (налоговый) период». Сумма израсходованного убытка распределяется по годам по хронологии возникновения от более раннего к позднему,
- Остаток неперенесенного убытка – разница между суммой убытка и суммой израсходованного убытка.

2) Информация за текущий налоговый период:

- Год – дата (конец года),

- Убыток – значение «Налоговая база за отчетный (налоговый) период»,
- Сумма израсходованного убытка – 0,
- Остаток неперенесенного убытка – разница между суммой убытка и суммой израсходованного убытка.

Печатная форма документа доступна по кнопке «Убытки» на форме документа (рисунок 112).



№ 1 от 31 декабря 2013

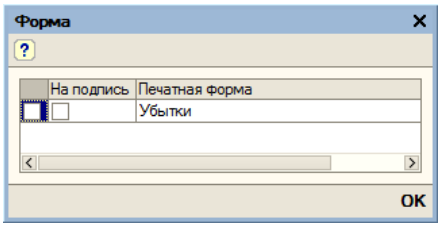
Организация ФРА-МАКС ООО

Налоговый период 2013 г.

Год	Убыток	Израсходованный убыток	Остаток не перенесенного убытка
2009	1 000,00	1 000,00	0,00
2010	2 000,00	2 000,00	0,00
2011	15 000,00	13 000,00	2 000,00
2012	3 000,00	0,00	3 000,00
2013	3 000,00	0,00	0,00
ИТОГО	24 000,00	16 000,00	5 000,00

Ответственный исполнитель _____

По кнопке «Выгрузить в лотус» открывается форма выбора печатной формы для выгрузки в СЭД Lotus Notes (рисунок 113).



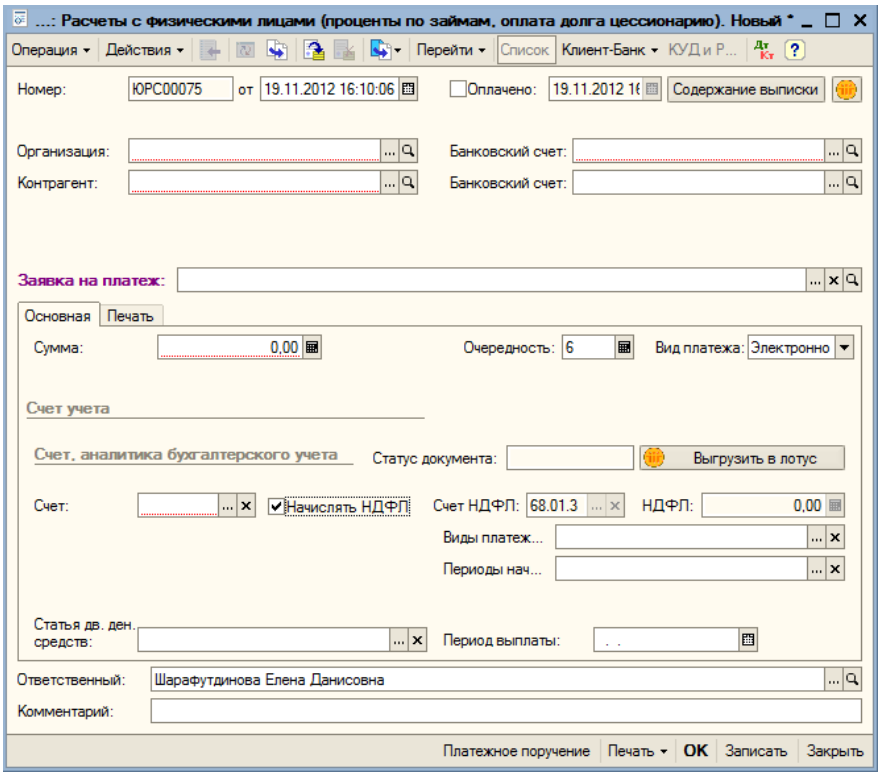
Печатная форма документа выгружается в формате .xps с целью невозможности для редактирования.

После выгрузки документа в течение часа автоматически направляется (обрабатывается) руководителю и автору документа.

Оплата физическим лицам процентов по договорам займа, оплаты долга цессионарию

Документ «Платежное поручение исходящее»

Форма документа «Платежное поручение исходящее: Расчеты с физическими лицами (проценты по займам, оплата долга цессионарию)» имеет вид, представленный на рисунке 114.



Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Признак «Оплачено»,
- Организация,
- Банковский счет,
- Контрагент,
- Банковский счет.

Поля вкладки «Основная»:

- Сумма,
- Очередность,
- Вид платежа,
- Счет,
- Признак «Начислять НДФЛ»,
- Счет НДФЛ (выставляется автоматически при установке признака «Начислять НДФЛ»),
- Виды платежей в бюджет (фонды),
- Периоды начисления налога,
- НДФЛ (сумма НДФЛ = Сумма документа * 13 / 87, в случае, если установлен признак «Начислять НДФЛ»),
- Статья дв. ден. средств,
- Период выплаты.

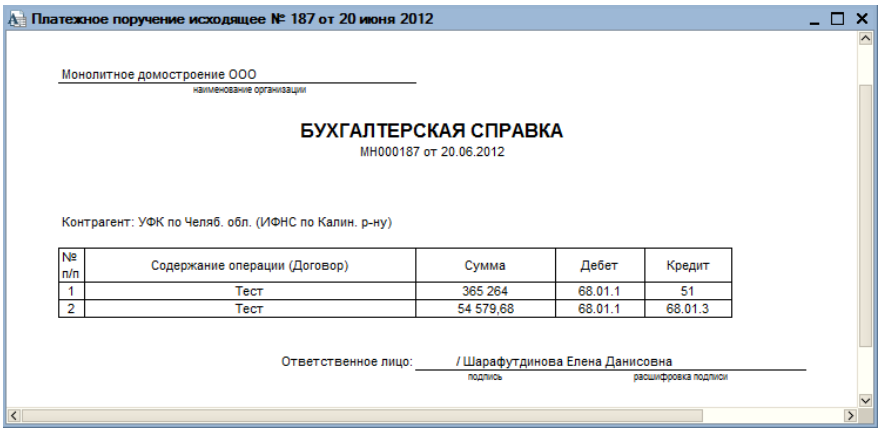
При проведении формируются следующие проводки:

- Дт Счет (указанный в поле «Счет» на вкладке «Основная») Кт 51 – сумма документа.

Если признак «Начислять НДФЛ» установлен:

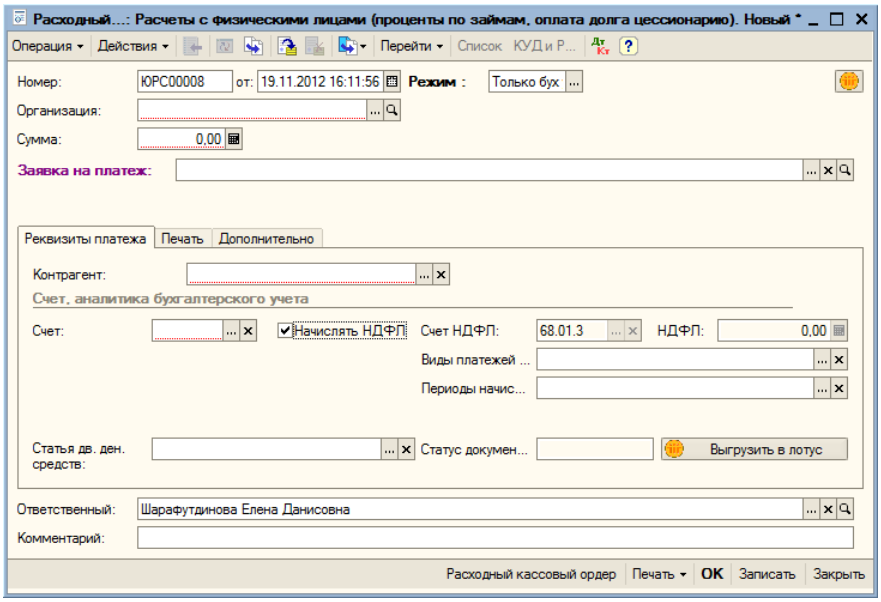
- Дт Счет (указанный в поле «Счет» на вкладке «Основная») Кт 68.01.3 – сумма НДФЛ,
- Фиксируется факт возникновения налоговых обязательств за налоговый период по виду налога: «НДФЛ 13%» по организации в документе.

Печатная форма «Бухгалтерская справка» для данного вида операции представлена на рисунке 115.



Документ «Расходный кассовый ордер»

Форма документа «Расходный кассовый ордер: Расчеты с физическими лицами (проценты по займам, оплата долга цессионарию)» имеет вид, представленный на рисунке 116.



Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Режим,
- Организация,
- Сумма,
- Заявка на платеж.

Поля вкладки «Реквизиты платежа»:

- Контрагент,
- Счет,
- Признак «Начислять НДФЛ»,
- Счет НДФЛ (выставляется автоматически при установке признака «Начислять НДФЛ»),
- НДФЛ (сумма НДФЛ = Сумма документа * 13 / 87, в случае, если установлен признак «Начислять НДФЛ»),
- Виды платежей в бюджет (фонды),
- Периоды начисления налога,
- Статья дв. ден. средств,
- Статус документа.

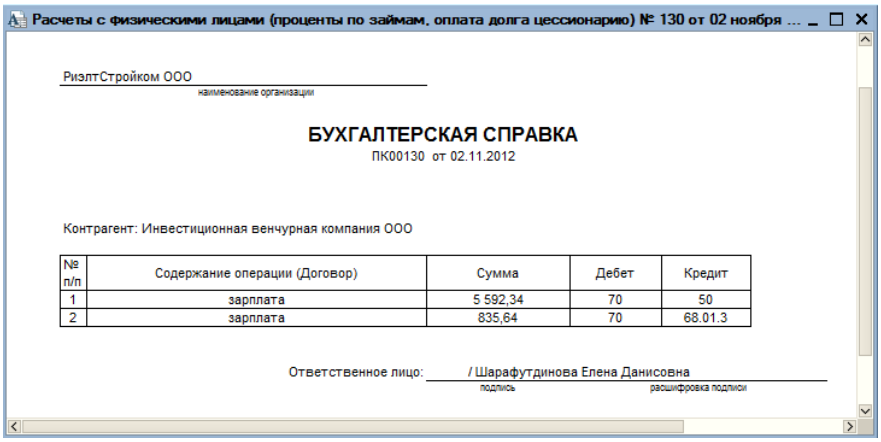
При проведении документа формируются следующие проводки:

- Дт Счет (указанный на вкладке «Реквизиты платежа») Кт 50 – сумма документа.

Если признак «Начислять НДФЛ» установлен:

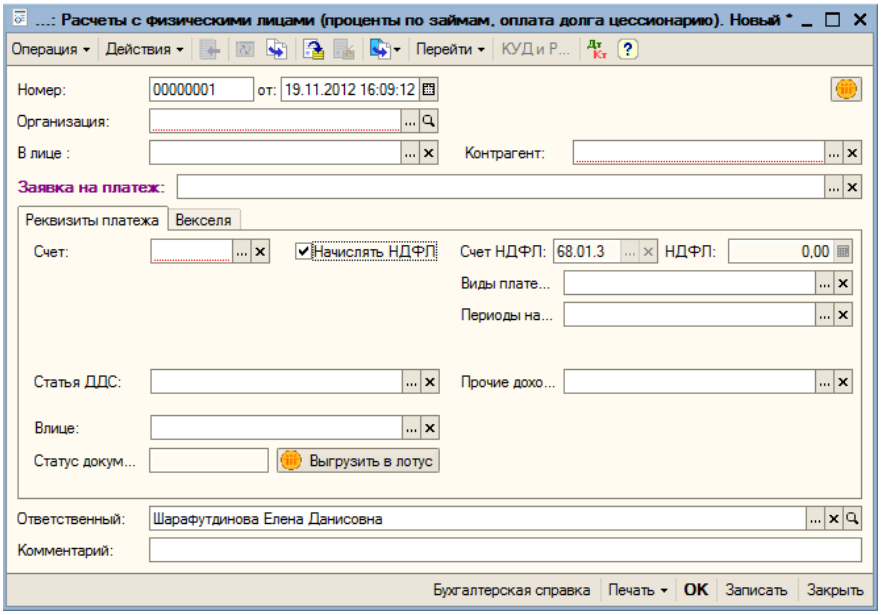
- Дт Счет (указанный на вкладке «Реквизиты платежа») Кт 68.01.3 – сумма НДФЛ,
- Фиксируется факт возникновения налоговых обязательств за налоговый период по виду налога: «НДФЛ 13%» по организации в документе.

Печатная форма «Бухгалтерская справка» для данного вида операции представлена на рисунке 117.



Документ «Акт передачи векселей»

Форма документа «Акт передачи векселей: Расчеты с физическими лицами (проценты по займам, оплата долга цессионарию)» имеет вид, представленный на рисунке 118.



Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,

- Организация,
- В лице,
- Контрагент,
- Заявка на платеж.

Поля вкладки «Реквизиты платежа»:

- Признак «Начислять НДФЛ»,
- Счет,
- Счет НДФЛ (выставляется автоматически при установке признака «Начислять НДФЛ»),
- НДФЛ (Сумма «НДФЛ» = Сумма документа * 13 / 87, в случае, если установлен признак «Начислять НДФЛ»),
- Виды платежей в бюджет (фонды),
- Период начисления налога,
- Статья ДДС,
- Влице,
- Статус документа.

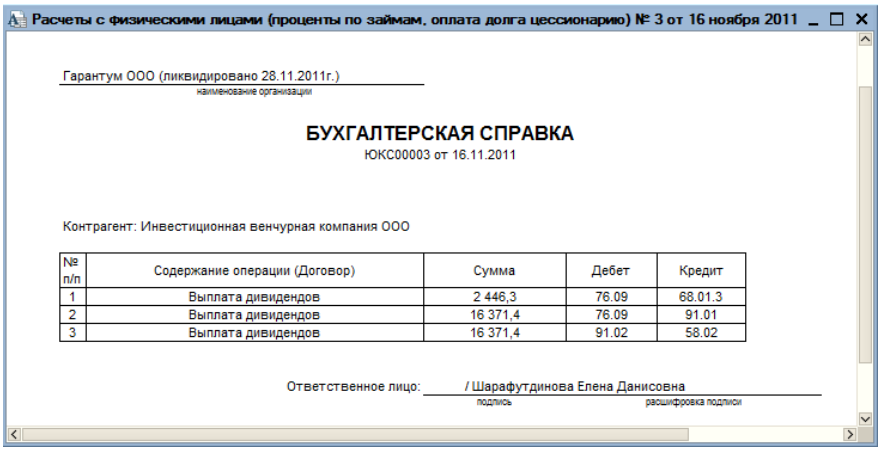
При проведении формируются следующие проводки:

- Дт Счет (указанный в поле «Счет» на вкладке «Реквизиты платежа») Кт 91.01 – сумма документа,
- Дт 91.02 КТ 58.02 – сумма документа.

Если признак «Начислять НДФЛ» установлен:

- Дт Счет (указанный в поле «Счет» на вкладке «Реквизиты платежа») Кт 68.01.3 – сумма НДФЛ,
- Фиксируется факт возникновения налоговых обязательств за налоговый период по виду налога: «НДФЛ 13%» по организации в документе.

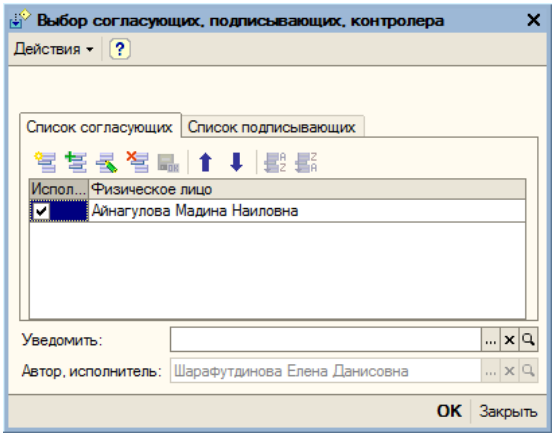
Печатная форма «Бухгалтерская справка» для данного вида операции представлена на рисунке 119.



Выгрузка в СЭД Lotus Notes

При успешном проведении документов: «Платежное поручение исходящее», «Расходный кассовый ордер», «Акт передачи векселей» автоматически выгружается печатная форма «Бухгалтерская справка» в СЭД Lotus Notes.

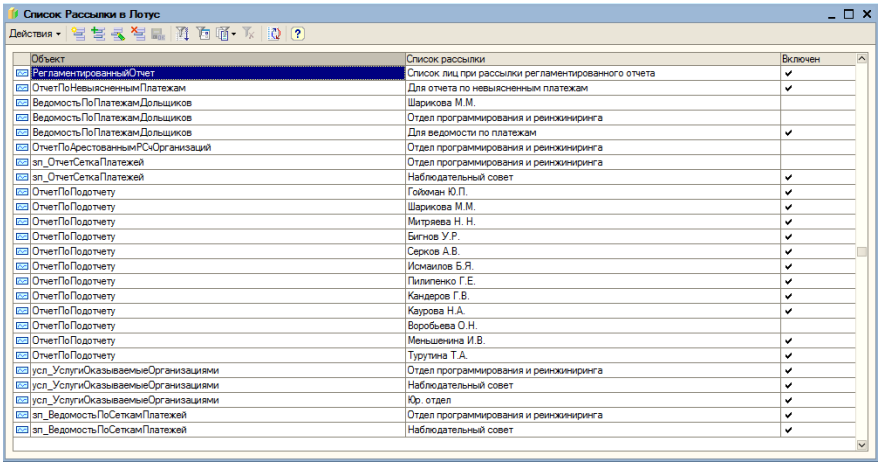
Открывается форма «Выбор согласующих, подписывающих, контролера» (рисунок 120).



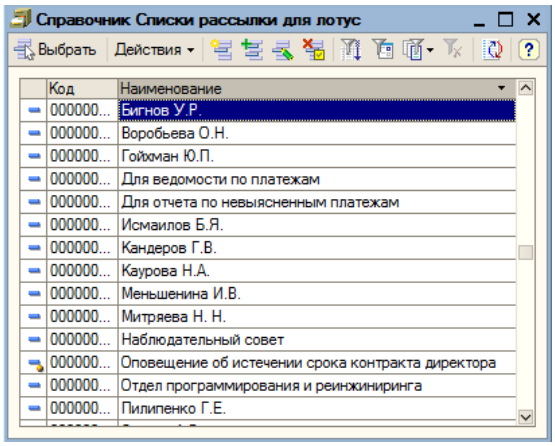
Поля формы «Выбор согласующих, подписывающих, контролера»:

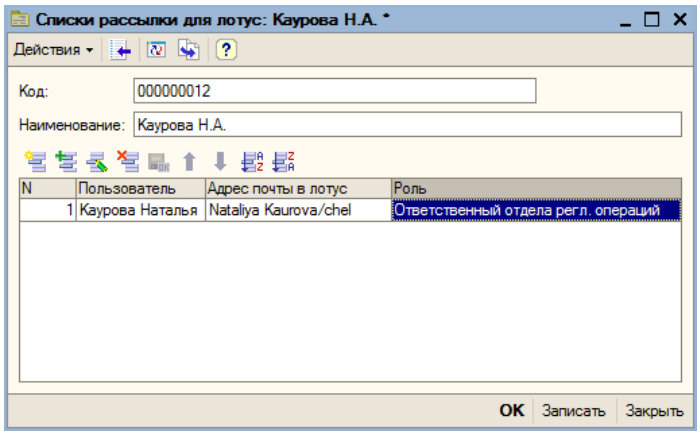
- Согласующий – по умолчанию ответственный бухгалтер, ведущий организацию. Ответственный специалист устанавливается в документе «Установить адресацию бизнес процессов», роль пользователя: «Бухгалтер по открытию доступа». Имеется возможность редактировать значение поля на форме вручную.
- Подписывающий – по умолчанию ответственный бухгалтер, ведущий организацию. Ответственный специалист устанавливается в документе «Установить адресацию бизнес процессов», роль пользователя: «Бухгалтер по открытию доступа». Имеется возможность редактировать значение поля на форме вручную.
- Уведомить – пользователь, которого необходимо уведомить (ссылка на справочник «Пользователи»)
    - Настройка автоматического заполнения данного пользователя осуществляется через регистр сведений «Список

рассылки в Лотус» (рисунок 121)



- В регистре для каждого документа (документ выбирается в колонке «Объект» из документов конфигурации) указывается элемент справочника «Список рассылки Лотус» (рисунок 122). В табличной части элемента справочника пользователю назначается роль: «Ответственный отдела регл. операций» (рисунок 123).





- Исполнитель – ответственный из документа.

После выгрузки документ направляется на согласование, подписание ЭЦП. Цикл согласования, подписания – параллельный. После подписания ЭЦП документ отправляется на уведомление пользователю в поле «Уведомить».

После получения бухгалтерской справки пользователь из поля «Уведомить» в ИС самостоятельно обрабатывает на исполнителя (ответственного бухгалтера расчетного отдела). Исполнитель вручную присваивает статус «Проведенный».

Если файл ЭЦП помечен как «Старая версия», то карточке в СЭД Lotus Notes присваивается статус «Отклонен», в 1С устанавливается соответствующий статус. В данном случае необходимо либо перепровести документ (автоматически выгрузится в ту же карточку СЭД Lotus Notes с предварительным вопросом), либо отменить проведение, создать новый и выгрузить в СЭД Lotus Notes.

Соответствие статусов документа в СЭД Lotus Notes и 1С представлено в таблице 3:

Статус СЭД Lotus Notes	**Статус 1С**
На согласовании	На согласовании
Подписан	Подписан
Отклоненный документ	Отклонен

Изменение статусов документа в СЭД Lotus Notes:

- «На согласовании» – автоматически при отправке на согласование,
- «Отклонен» – автоматически при отрицательном согласовании,
- «Подписан» – автоматически после подписания ЭЦП,
- «Проведенный» – вручную.

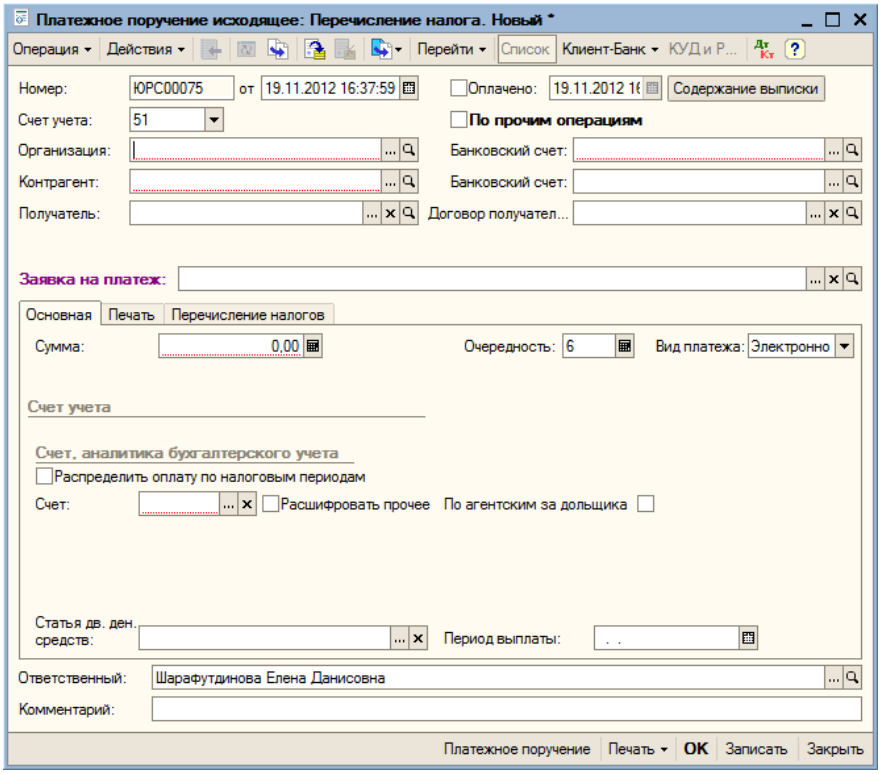
При повторном проведении документа открывается окно с вопросом: «Перевыгрузить бухгалтерскую справку?» В случае положительного ответа бухгалтерская справка выгружается в ту же карточку СЭД Lotus Notes и отправляется на повторное согласование, подписание и на уведомление (пользователю в поле «Уведомить»).

Если выгрузка прошла с ошибками и документ не выгружен в СЭД Lotus Notes, проведение документа прерывается.

Закрытие задолженности по налоговым обязательствам

Факт закрытия задолженности фиксируется документами «Платежное поручение исходящее» и «Платежный ордер списание денежных средств» с видом операции «Перечисление налога».

Форма документа «Платежное поручение исходящее: Перечисление налога» представлена на рисунке 124.



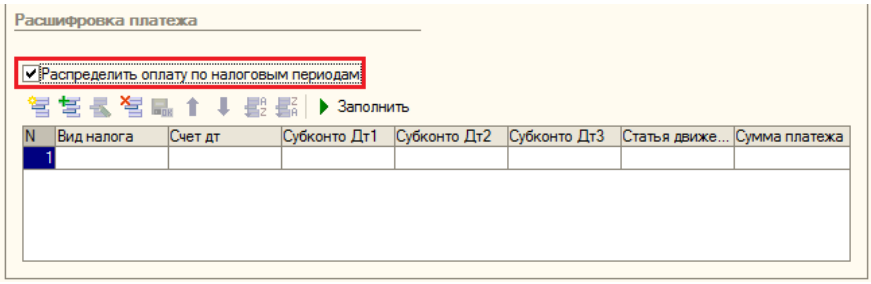
Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Счет учета,
- Признак «Оплачено»,
- Признак «По прочим операциям»,
- Организация,
- Банковский счет,
- Контрагент,
- Банковский счет,
- Получатель,
- Договор получателя.

Реквизиты вкладки «Основная»:

- Сумма,
- Очередность,
- Вид платежа,
- Признак «Распределить оплату по налоговым периодам»,
- Счет,
- Признак «Расшифровать прочее»,
- Признак «По агентским за дольщика»,
- Статья дв. ден. средств,
- Период выплаты.

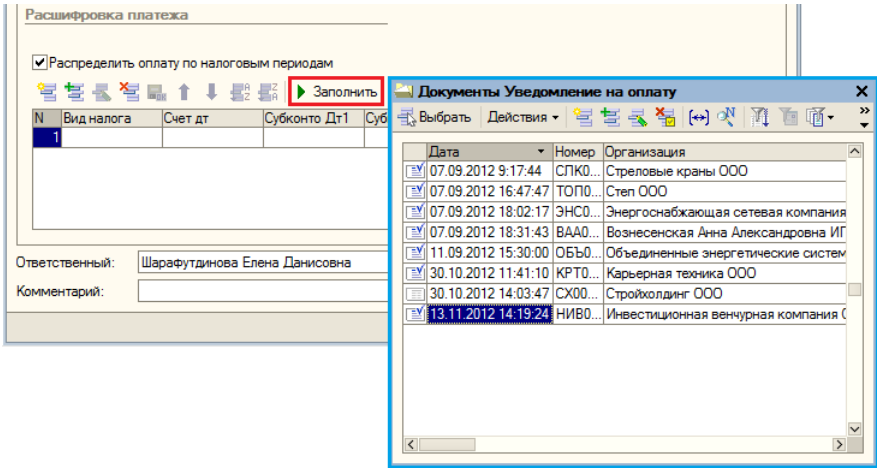
Если признак «Распределить оплату по налоговым периодам» установлен, то открывается видимость табличной части «Расшифровка платежа».



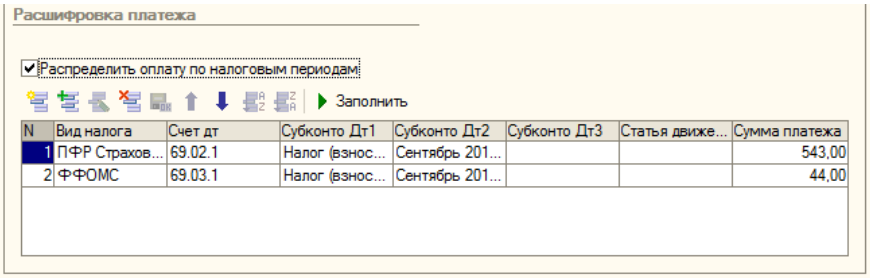
Реквизиты табличной части:

- Вид налога,
- Счет дт (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Субконто Дт1 (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Субконто Дт2 (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Субконто Дт3 (если период начисления налога еще не заполнен, то по умолчанию он заполняется в данное поле),
- Статья движения денежных средств,
- Сумма платежа.

По кнопке «Заполнить» открывается журнал уведомлений на оплату с отбором по организации (рисунок 125).



После выбора соответствующего уведомления на оплату табличная часть «Расшифровка платежа» заполняется по данным табличной части выбранного уведомления (рисунок 126).



Формирование проводок происходит по строкам табличной части.

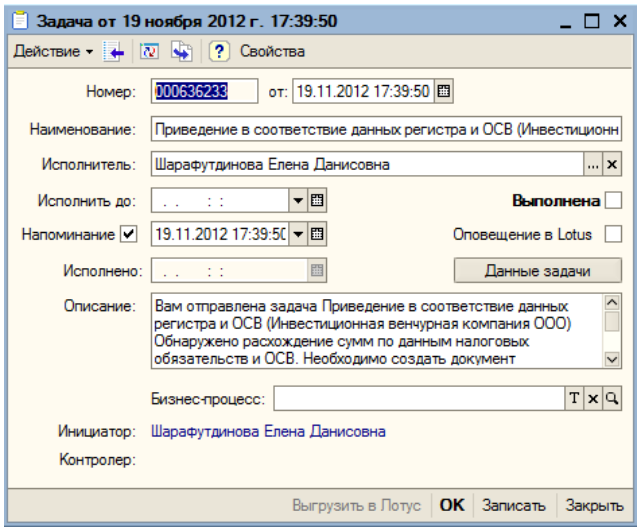
При проведении документа с видом операции «Перечисление налога», созданного на основании документа «Заявка на платеж» по уведомлению об оплате налогов, и с установленным признаком «Оплачено» формируется движение расход в регистр накопления «Платежи по налогам».

При проведении документа с видом операции «Перечисление налога», если «Заявка на платеж» не заполнена или «Заявка на платеж» не связана с документом «Уведомление на оплату» формируется движение расход в регистр накопления «Платежи по налогам». Вид налога определяется по счету в документе в соответствии справочнику «Виды налогов», период и сумма берутся из документа. Документ «Уведомление на оплату» подбирается по ФИФО.

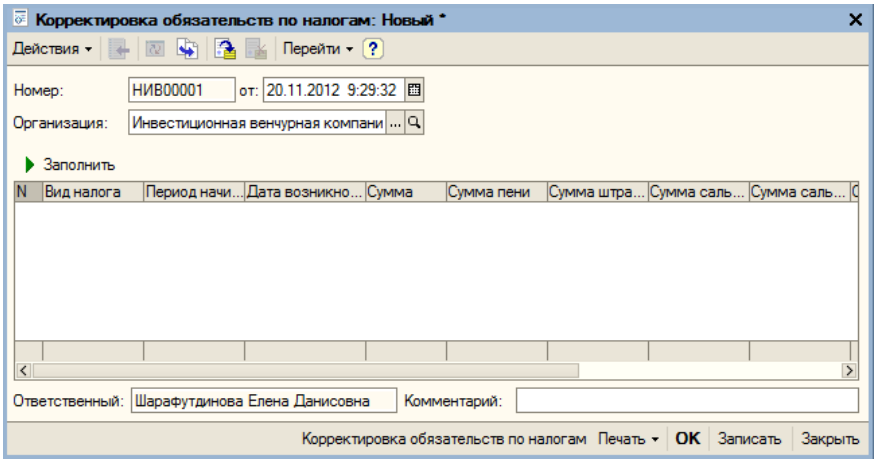
При проведении документа производится проверка данных регистра и данных ОСВ по соответствующему налогу.

В случае расхождений появляется служебное сообщение пользователю (рисунок 127).

Бухгалтер, ответственный по начислению налоговых обязательств, получает задачу о выявленных расхождениях: «Приведение в соответствие данных регистра и ОСВ» (рисунок 128).



По кнопке «Данные задачи» происходит формирование документа «Корректировка обязательств по налогам» (рисунок 129).



Если признак «Распределить оплату по налоговым периодам» не установлен, проведение документа не меняется.

Закрывается регистр по налоговым обязательствам по виду налога (определяется по счету в документе):

- Если вид начисления: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма возникновения обязательств,
- Если вид начисления: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма пени,
- Если вид начисления «Штраф: начислено / уплачено», то в регистр записывается сумма штрафа.

Если при проведении документа «Платежное поручение исходящее» закрывается вся задолженность по уведомлению на оплату, то устанавливается флаг «Исполнено» в уведомлении на оплату налогов, а непроведенные «Заявки на платеж» по данному уведомлению помечаются на удаление.

В случае если для указанного периода начисления налога сумма остатка по регистру начисления налогов меньше суммы документа, проведение документа будет прервано с соответствующим сообщением. Таким образом, документ не может писать в минус по регистру налоговых обязательств. Необходимо проверить факт возникновения налоговых обязательств за заданный период.

Распределение оплаты по налоговым периодам в документе документа «Платежный ордер списание денежных средств: Перечисление налога» происходит так же, как и в документе «Платежное поручение исходящее».

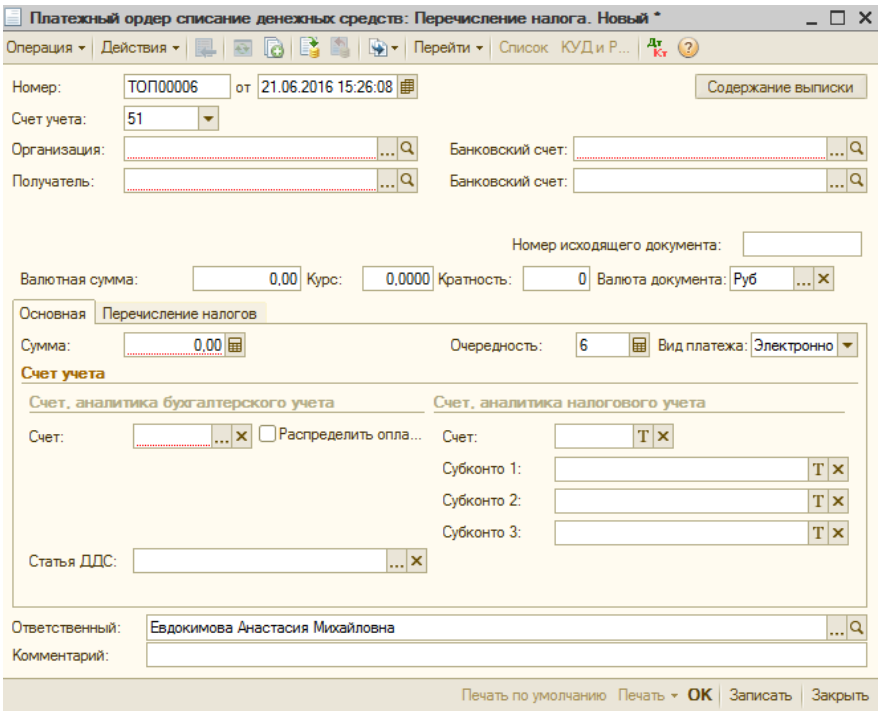
При проведении документов «Платежное поручение исходящее» и «Платежный ордер списание денежных средств» проверяется сумма оплаты по уведомлению. Сумма платежных документов по документу «Уведомление на оплату» не должна превышать сумму уведомления. В противном случае появляется служебное сообщение, но документы проводятся (рисунок 130).

Если при проведении документа «Платежное ордер списание денежных средств» закрывается вся задолженность по уведомлению на оплату, то устанавливается флаг «Исполнено» в уведомлении на оплату налогов, а непроведенные «Заявки на платеж» по данному уведомлению помечаются на удаление.

Документ «Платежный ордер списание денежных средств» с видом операции «Перечисление налога»

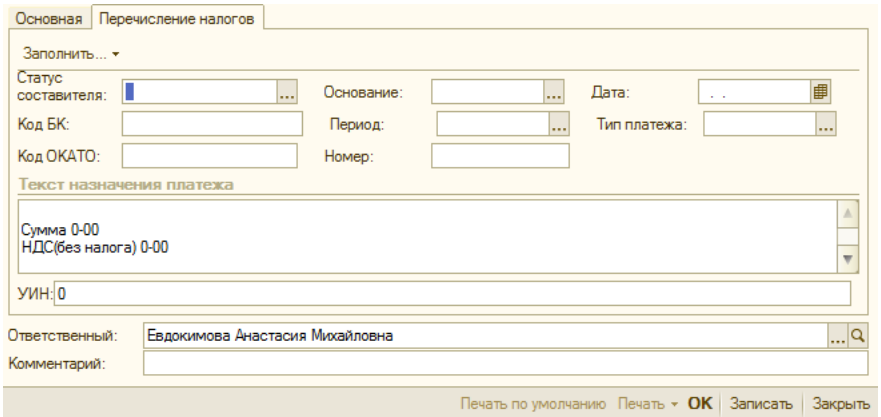
Алгоритм работы с документом «Платежный ордер списание денежных средств» описан в СТО МИ пользователя "Клиент-банк".

Внешний вид нового документа «Платежный ордер списание денежных средств» с видом операции «Перечисление налога» представлен на рисунке 131.

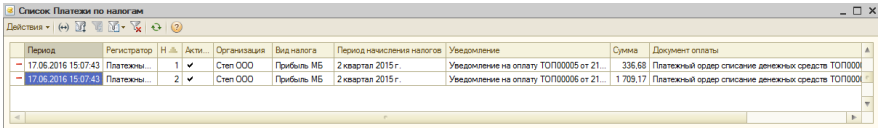


Реквизиты вкладки «Перечисление налогов» (рисунок 132):

- Статус составителя,
- Основание,
- Дата,
- Код БК,
- Период,
- Дата платежа,
- Код ОКАТО,
- Номер,
- Текст назначения платежа,
- УИН – по умолчанию заполняется значением «0».

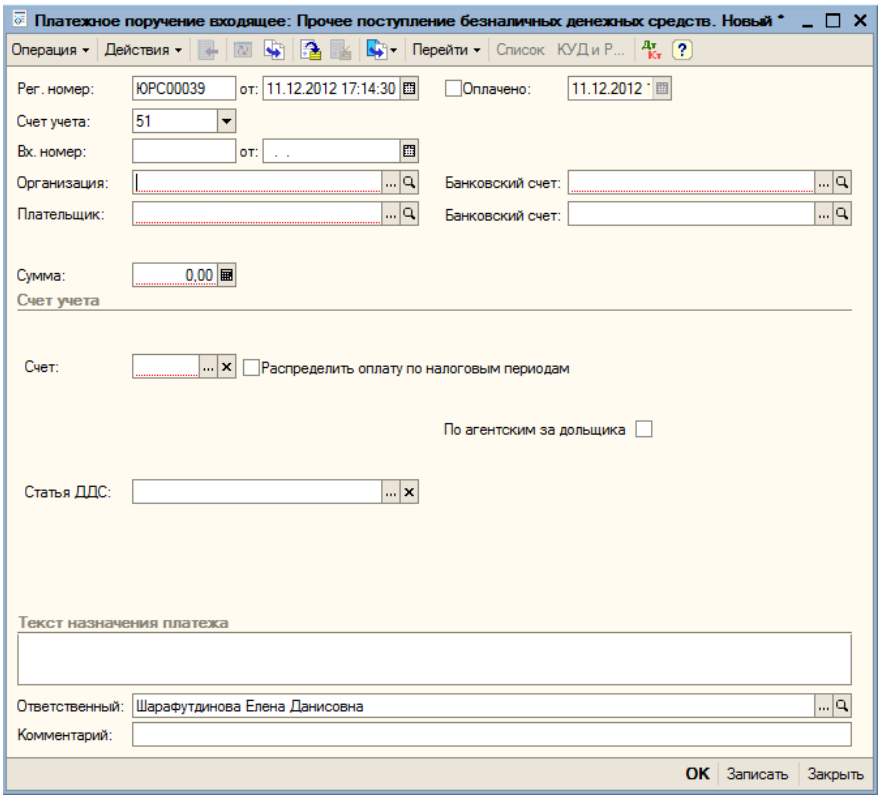


При проведении документа формируются движения по регистру накопления «Платежи по налогам» (рисунок 133). Строки из неоплаченных уведомлений по оплате налогов определяются автоматически, исходя из реквизитов вкладки «Перечисление налогов», при этом если найдено несколько уведомлений, то регистр закрывается по ФИФО.



Документ «Платежное поручение входящее»

Форма документа «Платежное поручение входящее» с видом операции «Прочее поступление безналичных денежных средств» представлена на рисунке 134.



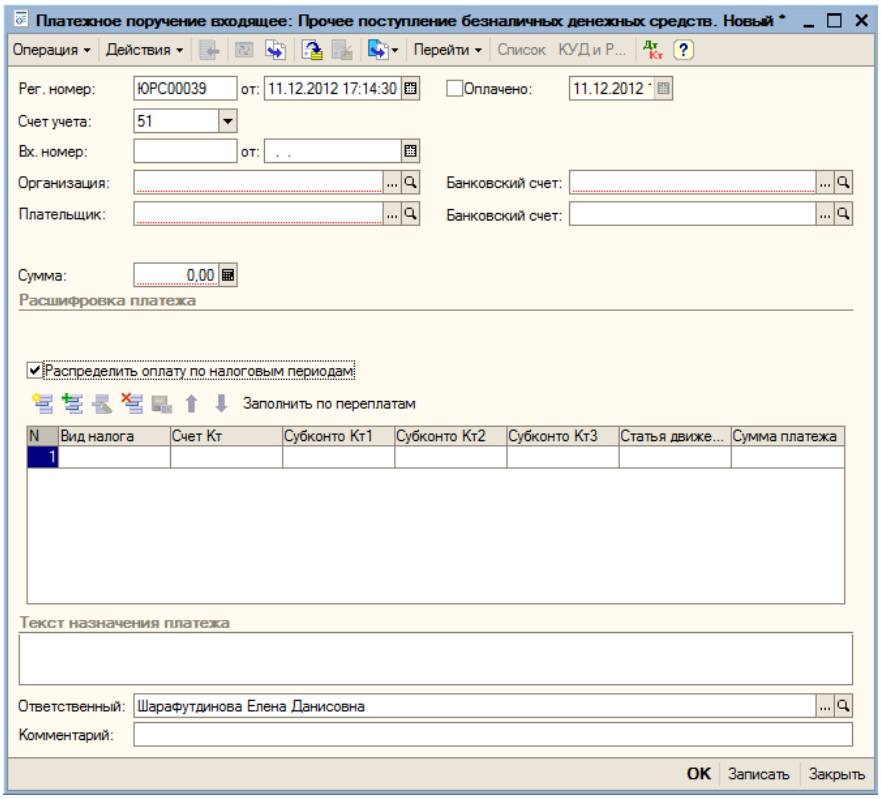
Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Признак «Оплачено»,
- Дата,
- Счет учета,
- Вх. номер,
- Дата,
- Организация (ссылка на справочник «Организации»),
- Банковский счет,
- Плательщик (ссылка на справочник «Контрагенты»),
- Банковский счет,
- Сумма.

Счет учета:

- Счет (ссылка на «План счетов бухгалтерского учета»),
- Признак «Распределить оплату по налоговым периодам»,
- Признак «По агентским за дольщика»,
- Статья ДДС (ссылка на справочник «Статьи движение денежных средств»).

Если признак «Распределить оплату по налоговым периодам» установлен, то открывается видимость табличной части «Расшифровка платежа» (рисунок 135).

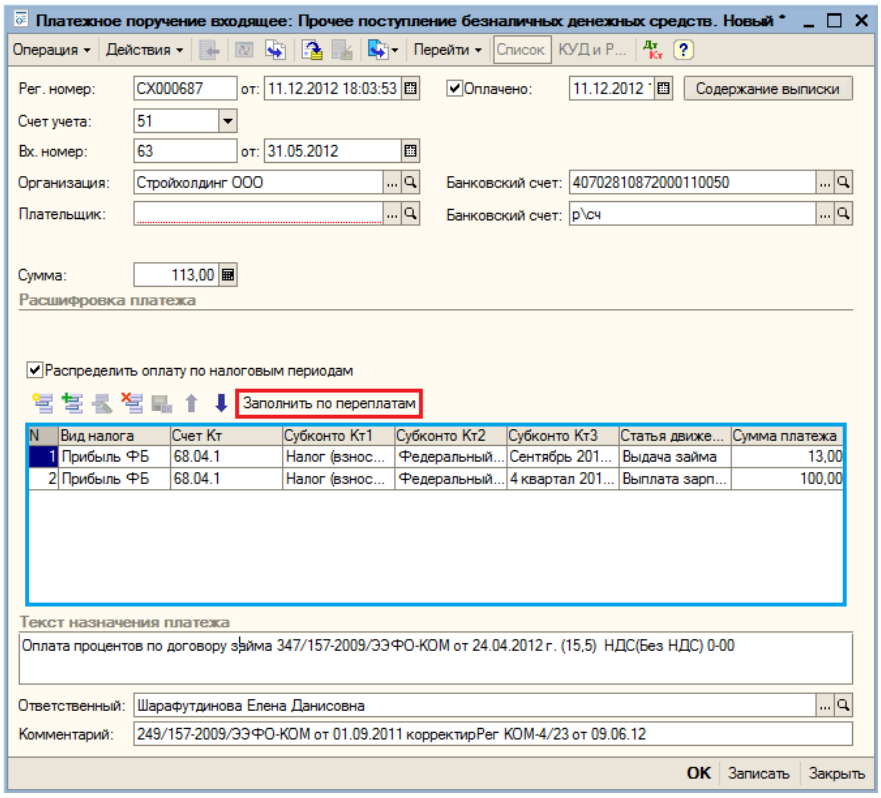


Реквизиты табличной части:

- Вид налога,
- Счет Кт,
- Субконто Кт1 (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Субконто Кт2 (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Субконто Кт3 (по умолчанию заполняется автоматически по счету учета вида налога),
- Статья движения денежных средств (ссылка на справочник «Статьи движение денежных средств»),
- Сумма платежа.

В случае если субконто указано некорректно для счета, имеется возможность изменить значение вручную.

По кнопке «Заполнить по переплатам» табличная часть «Расшифровка платежа» заполняется по данным регистра «Заполнение регистра по налоговым обязательствам», где существует переплата по виду налога. Вид налога определяется по счету, указанному в документе (рисунок 136).



Табличная часть «Расшифровка платежа» доступна для редактирования.

Проводки формируются по строкам табличной части:

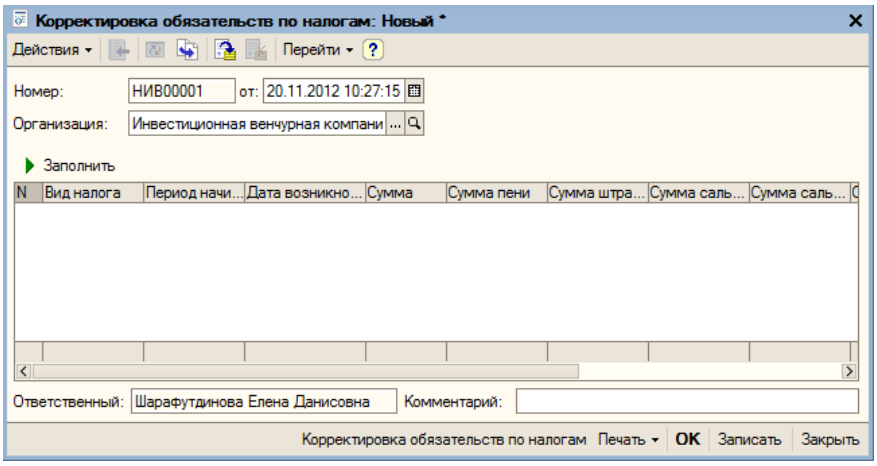
1) Если признак «Распределить оплату по налоговым обязательствам» не установлен, проведение документа не меняется,

2) В регистр по налоговым обязательствам по виду налога сумма пишется в приход:

- Если вид начисления: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма погашения обязательств,
- Если вид начисления: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)», – то в регистр записывается сумма пени,
- Если вид начисления «Штраф: начислено / уплачено», то в регистр записывается сумма штрафа.

Документ «Корректировка обязательств по налогам»

Форма документа представлена на рисунке 137.



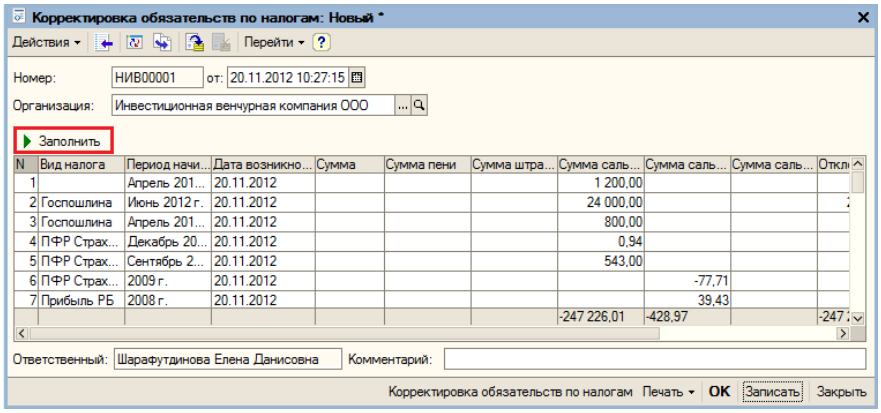
Реквизиты документа:

- Номер,
- Дата,
- Организация.

Реквизиты табличной части «Налоги»:

- Вид налога,
- Период начисления налога,
- Дата возникновения обязательства,
- Сумма,
- Сумма пени,
- Сумма штрафа,
- Сумма сальдо по ОСВ,
- Сумма сальдо пени по ОСВ,
- Сумма сальдо штрафа по ОСВ,
- Отклонение суммы (разность между значениями полей «Сумма сальдо по виду налога по ОСВ» и «Сумма»),
- Отклонение суммы пени (разность между значениями полей «Сумма сальдо пени по ОСВ» и «Сумма пени»),
- Отклонение суммы штрафа (разность между значениями полей «Сумма сальдо штрафа по ОСВ» и «Сумма штрафа»).

По кнопке «Заполнить» происходит заполнение табличной части документа (рисунок 138):



По столбцам Сумм указывается сумма итого.

Табличная часть заполняется:

— задолженностью по данным регистра по налоговым обязательствам в разрезе вида налога и периода начисления,

— сальдо по данным ОСВ:

- Сумма сальдо по видам налога собирается по счетам, указанных в элементе справочника «Виды налога», в

реквизите «Счет» и следующим субконто: «Налог (взносы): начислено / уплачено», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Налог (взносы): доначислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма сальдо пени собирается по счетам, указанных в элементе справочника «Виды налога», в реквизите «Счет» и следующим субконто: «Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)», «Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)»,
- Сумма сальдо штрафа собирается по счетам, указанных в элементе справочника «Виды налога», в реквизите «Счет» и субконто – «Штраф: начислено / уплачено»,
- Если существует задолженность по регистру по налоговым обязательствам, и есть сальдо по ОСВ в разрезе одного счета и периода начисления налога, строки табличной части склеиваются:
  - Счет по налоговым обязательствам берется из поля Вид налога, реквизит «Счет». Если по данному счету несколько видов налога, то сравнивается второе субконто, указанное в виде налога, со вторым субконто, полученным по результатам ОСВ,

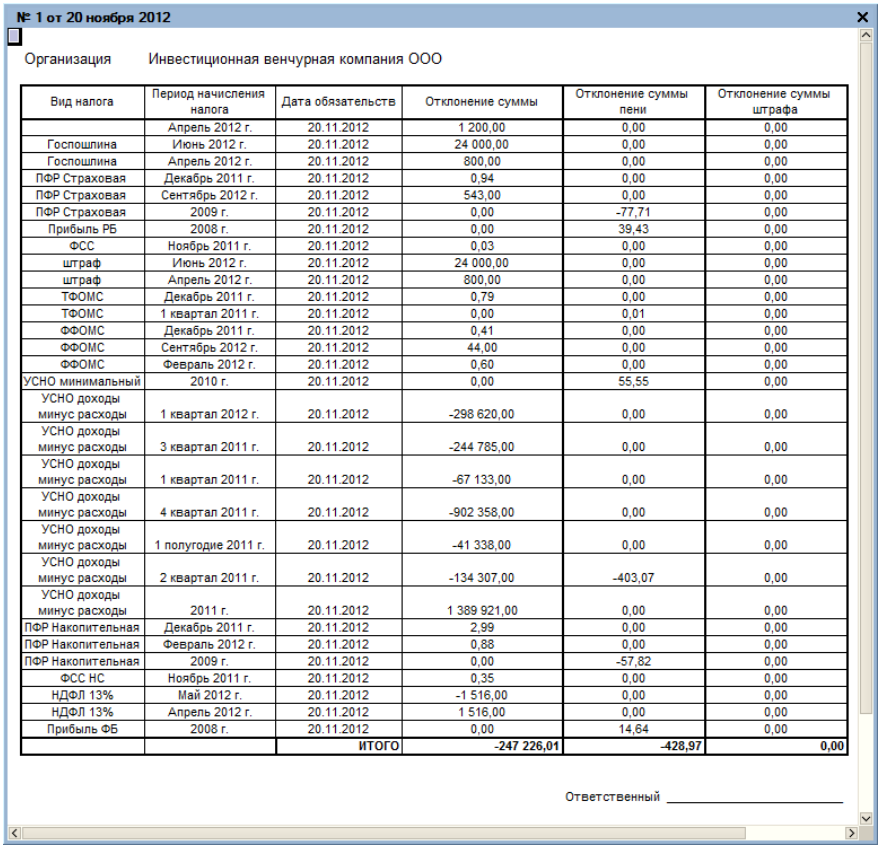
— отклонение сумм – считается как разница соответствующих сумм по данным ОСВ и сумм задолженности по налоговым обязательствам по каждой строке табличной части. Если суммы задолженности по регистру нет, то значения в соответствующих колонках считается равным нулю.

Табличная часть документа недоступна для редактирования, кроме поля «Дата возникновения обязательства».

При проведении документа:

- Если «Отклонение суммы» со знаком минус, то сумма в регистр по налоговым обязательствам пишется в расход, иначе в приход,
- Если «Отклонение суммы пени» со знаком минус, то сумма в регистр по налоговым обязательствам пишется в расход, иначе в приход,
- Если «Отклонение суммы штрафа» со знаком минус, то сумма в регистр по налоговым обязательствам пишется в расход, иначе в приход.

Печатная форма документа, доступная для просмотра по кнопке «Корректировка обязательств по налогам», представлена на рисунке 139.



№ 1 от 20 ноября 2012

Организация Инвестиционная венчурная компания ООО

Вид налога	Период начисления налога	Дата обязательств	Отклонение суммы	Отклонение суммы пени	Отклонение суммы штрафа
	Апрель 2012 г.	20.11.2012	1 200,00	0,00	0,00
Госпошлина	Июнь 2012 г.	20.11.2012	24 000,00	0,00	0,00
Госпошлина	Апрель 2012 г.	20.11.2012	800,00	0,00	0,00
ПФР Страховая	Декабрь 2011 г.	20.11.2012	0,94	0,00	0,00
ПФР Страховая	Сентябрь 2012 г.	20.11.2012	543,00	0,00	0,00
ПФР Страховая	2009 г.	20.11.2012	0,00	-77,71	0,00
Прибыль РБ	2008 г.	20.11.2012	0,00	39,43	0,00
ФСС	Ноябрь 2011 г.	20.11.2012	0,03	0,00	0,00
штраф	Июнь 2012 г.	20.11.2012	24 000,00	0,00	0,00
штраф	Апрель 2012 г.	20.11.2012	800,00	0,00	0,00
ТФОМС	Декабрь 2011 г.	20.11.2012	0,79	0,00	0,00
ТФОМС	1 квартал 2011 г.	20.11.2012	0,00	0,01	0,00
ФФОМС	Декабрь 2011 г.	20.11.2012	0,41	0,00	0,00
ФФОМС	Сентябрь 2012 г.	20.11.2012	44,00	0,00	0,00
ФФОМС	Февраль 2012 г.	20.11.2012	0,60	0,00	0,00
УСНО минимальный	2010 г.	20.11.2012	0,00	55,55	0,00
УСНО доходы минус расходы	1 квартал 2012 г.	20.11.2012	-298 620,00	0,00	0,00
УСНО доходы минус расходы	3 квартал 2011 г.	20.11.2012	-244 785,00	0,00	0,00
УСНО доходы минус расходы	1 квартал 2011 г.	20.11.2012	-67 133,00	0,00	0,00
УСНО доходы минус расходы	4 квартал 2011 г.	20.11.2012	-902 358,00	0,00	0,00
УСНО доходы минус расходы	1 полугодие 2011 г.	20.11.2012	-41 338,00	0,00	0,00
УСНО доходы минус расходы	2 квартал 2011 г.	20.11.2012	-134 307,00	-403,07	0,00
УСНО доходы минус расходы	2011 г.	20.11.2012	1 389 921,00	0,00	0,00
ПФР Накопительная	Декабрь 2011 г.	20.11.2012	2,99	0,00	0,00
ПФР Накопительная	Февраль 2012 г.	20.11.2012	0,88	0,00	0,00
ПФР Накопительная	2009 г.	20.11.2012	0,00	-57,82	0,00
ФСС НС	Ноябрь 2011 г.	20.11.2012	0,35	0,00	0,00
НДФЛ 13%	Май 2012 г.	20.11.2012	-1 516,00	0,00	0,00
НДФЛ 13%	Апрель 2012 г.	20.11.2012	1 516,00	0,00	0,00
Прибыль ФБ	2008 г.	20.11.2012	0,00	14,64	0,00
		ИТОГО	-247 226,01	-428,97	0,00

Ответственный _____

Формирование уведомлений о возможных арестах по арбитражным и гражданским искам

Алгоритм работы с исками в СЭД Lotus Notes описан в СТО МИ пользователя «Претензии/иски».

По регламентному заданию с заданным расписанием в СЭД Lotus Notes в 1С: Бухгалтерия передаются данные по входящим искам, у которых заполнен реквизит «Дата вступления в законную силу»:

- Каталожный номер организации-Ответчика,
- Дата вступления в законную силу,
- Сумма из поля «Итого»,
- Рег.номер,
- Ссылка на документ.

Для входящих исков, у которых заполнен реквизит «Дата вступления в законную силу», доступна кнопка «Выгрузить в 1С», по нажатию на которую осуществляется ручная выгрузка параметров иска из СЭД Lotus Notes в 1С: Бухгалтерия.

Иск

ОСНОВАНИЕ: <договор не указан>

Претензия | Иск | Мировое соглашение | Апелляционная инстанция | Кассационная инстанция | Высший арбитражный суд

Тип иска: Входящий арбитражный иск; Исходящий арбитражный иск; Входящий гражданский иск; Исходящий гражданский иск

Рег. №: ТЕСТ-1 от 16.03.2016 г.

Состояние: Получено

Рассмотреть до:

Ответчик: Инвестиционная венчурная компания ООО, Кагирова Галия Фаниловна ИП, ИНН 7452093684, сторона не определена

Общие сведения

Истец: Экспертиза ООО, Петриди Елена Александровна, ИНН 7447133821, сторона не определена

Общие сведения

Третья сторона

Предмет:

Сумма (рубли)

Основной долг:

Убытки:

Неустойка (штраф, пени):

Судебные расходы: 111,11

Итого: 111,11

Содержание решения:

Основной долг:

Убытки:

Дата:

Рассмотрения: с по

Разбират-во отложено до: с по

История изменений

Вступления в законную силу: 07.03.2016

Выгрузить в 1С

Окончания срока обжалования:

Наименование суда:

Номер дела:

Результат дела:

На стороне 1С: Бухгалтерия по полученным данным формируется запись в регистр сведений «Сроки уплаты налогов и исков»:

- Организация – определяется по каталожному номеру организации-Ответчика,
- Срок уплаты – реквизит «Дата вступления в законную силу»,
- Вид уведомления – Иски,
- Основание – реквизит «Рег.номер»,
- Сумма,
- Ссылка Notes – ссылка на документ в СЭД Lotus Notes.

Одному документу из СЭД Lotus Notes соответствует только одна запись в регистре сведений «Сроки уплаты налогов и исков».

За три дня до даты ареста (дата ареста определяется как «Срок уплаты» из регистра + 18 дней) по неисполненным уведомлениям на уплату по регламентному заданию «Контроль уплаты налогов и исков» ответственному специалисту по организации формируется задача-уведомление о возможном аресте счетов по организации (рисунок 140).

Задача от 26 апреля 2016 г. 08:51:34

Действие | Свойства

Номер: 000001247 от: 26.04.2016 8:51:34

Наименование: Внимание! Возможны аресты счетов Новые горизонты ООО

Исполнитель: Веселова Екатерина Сергеевна

Исполнить до: Выполнена

Напоминание: Оповещение в Lotus

Исполнено: Данные задачи

Описание: Внимание! Возможны аресты счетов Новые горизонты ООО

Бизнес-процесс:

Инициатор:

Контролер:

Выгрузить в Лотус | OK | Записать | Закрыть

По нажатию на кнопку «Данные задачи» открывается отчет о возможных и фактических арестах по организации на текущую дату (см. Отчет «Отчет о возможных и фактических арестах») (рисунок 141).

Отчет о возможных и фактических арестах

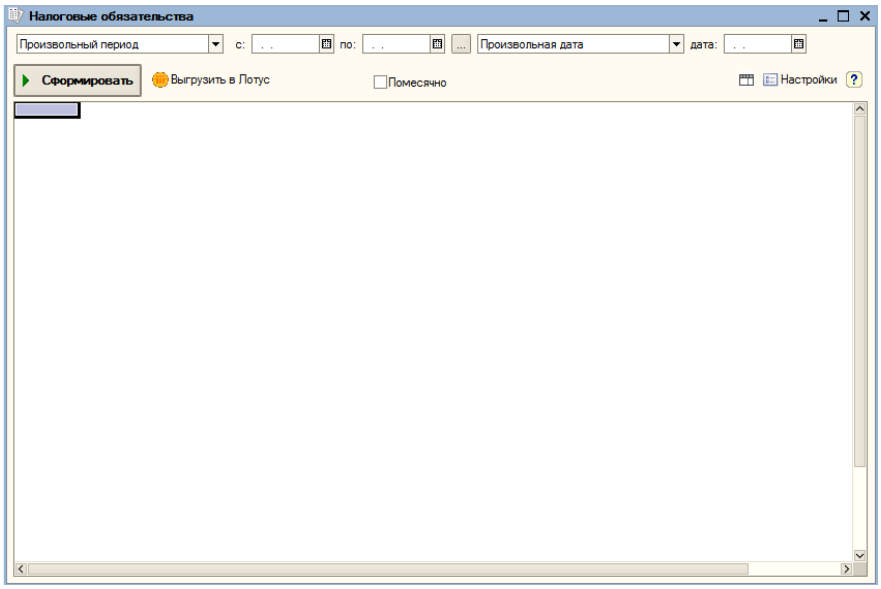
Группировки строк: Структура холдинга; Организация; Вид уведомления; Вид налога; Основание;
Дополнительные поля: Срок уплаты;
Показатели: Сумма; Сумма расход;
Отбор: Организация Равно "Новые горизонты ООО"

Структура холдинга Организация Вид уведомления Вид налога Основание Срок уплаты	Сумма	Сумма расход
Ведущие ФХД		
Новые горизонты ООО		
Налоги		
Земельный налог	357,00	
Уведомление на оплату НГ000002 от 31.07.2015 12:45:08	357,00	
31.07.2015 0:00:00	119,00	
15.08.2015 0:00:00	119,00	
11.04.2016 0:00:00	119,00	
Итого		

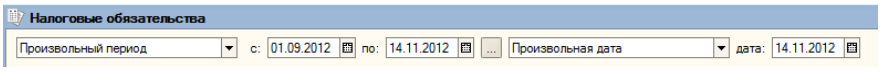
Отчет «Налоговые обязательства»

В отчете «Налоговые обязательства» формируются данные о возникновении налоговых обязательств за отчетный период.

Форма отчета представлена на рисунке 142.



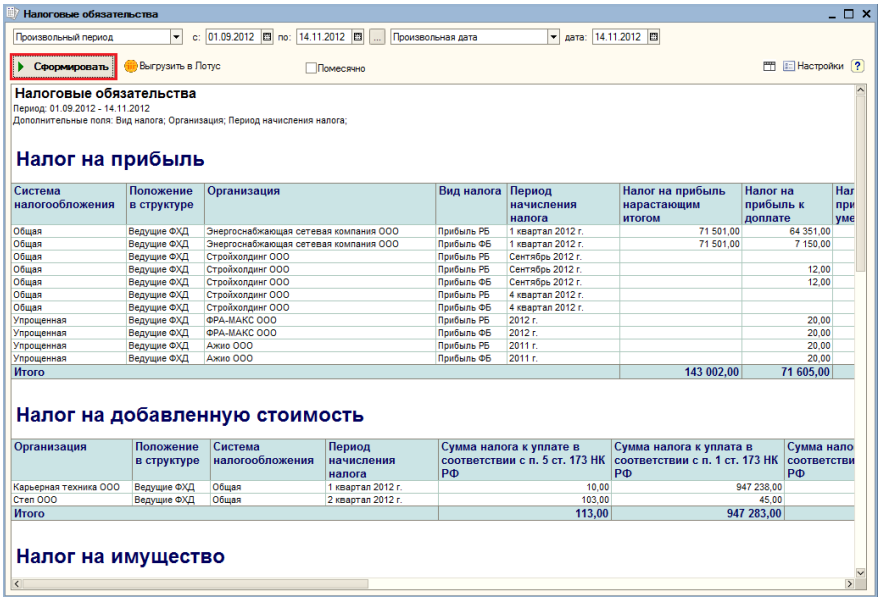
На рисунке 143 представлены поля для выбора периода и даты отчета.



В отчете формируются значения по столбцам:

- Организация,
- Положение в структуре «Ведущие/не ведущие ФХД»,
- Система налогообложения,
- Организация,
- Информация по налоговым обязательствам.

По кнопке «Сформировать» происходит формирование отчета (рисунок 144)



В таблице 4 представлены поля, по которым формируются данные по налогу на прибыль.

№ п/п	Система налого-обложения	Положение в структуре	Наименование организации	Вид налога	Период начисления налога	Налог на прибыль нарастающим итогом	Налог на прибыль к доплате	Налог на прибыль к уменьшению	Авансовые платежи

В таблице 5 представлены поля, по которым формируются данные по налогу на добавленную стоимость.

Организация	Положение в структуре	Система налогообложения	Период начисления налога	Сумма налога к уплате в соответствии с п. 5 ст. 173 НК РФ	Сумма налога к уплата в соответствии с п. 1 ст. 173 НК РФ	Сумма налога к уменьшению в соответствии с п. 1 ст. 173 НК РФ

В таблице 6 представлены поля, по которым формируются данные по налогу на имущество.

Система налогообложения	Положение в структуре	Организация	Период начисления налога	Авансовый платеж

В таблице 7 представлены поля, по которым формируются данные по транспортному налогу.

Система налогообложения	Положение в структуре	Организация	Период начисления налога	Авансовый платеж

В таблице 8 представлены поля, по которым формируются данные по единому налогу на вмененный доход.

Система налогообложения	Положение в структуре	Организация	Период начисления налога	Сумма налога ЕНВД

В таблице 9 представлены поля, по которым происходит расчет регулярных платежей за пользование недрами.

Организация	Положение в структуре	Система налогообложения	Период начисления налога	Сумма налога

В таблицах 10, 11 представлены поля, по которым формируются данные по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, и минимальному налогу.

Система налогообложения	Положение в структуре	Организация	Период начисления налога	Доходы нарастающим итогом	Расходы нарастающим итогом	Сумма убытка за предыдущий период	Налогооблагаемая база	Сумма убытка за период

Сумма исчисленного налога за период	Авансовый платеж за квартал	Авансовый платеж за полугодие	Авансовый платеж за 9 месяцев	Налога к доплате	Налог к уменьшение	Сумма минимального налога	Сумма накоплненного убытка

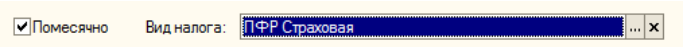
В таблицах 12, 13 представлены поля, по которым формируются данные по налогам, взносам, сборам по заработной плате.

Организация	Положение в структуре	Система налогообложения	Период начисления налога	Налог на прибыль 9%	Страховые взносы в связи с временной нетрудоспособностью и материнством

Страхование взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев	Страховые взносы на выплаты на выплату страховой части	Страховые взносы на выплаты на выплату накопительной части	Страховые взносы на обязательное мед. страхование ФФОМС	НДФЛ 13%	НДФЛ 9%

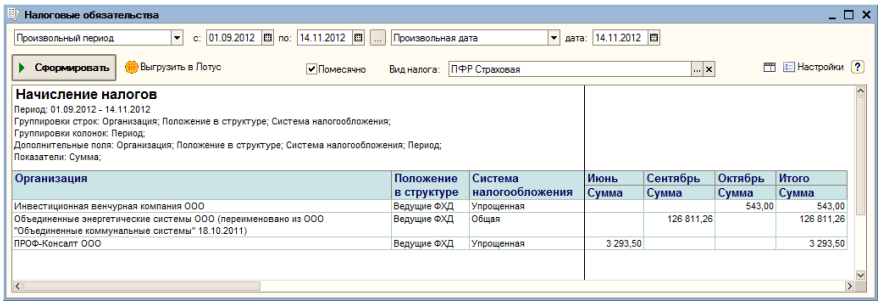
Если в отчете установлен отбор «Помесячно», то имеется возможность выбрать из списка только один вид

обязательства (рисунок 145).



Если период больше, чем один месяц, то в отдельной колонке по взносу за данный период будет отображаться суммарное значение обязательства по выбранному из списка налогу за каждый месяц.

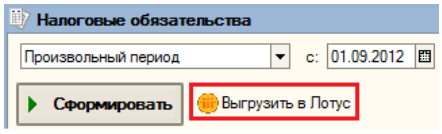
Пример сформированного отчета представлен на рисунке 146.



Формирование отчета по налоговым обязательствам и отправка его в карточку документа СЭД Лотус

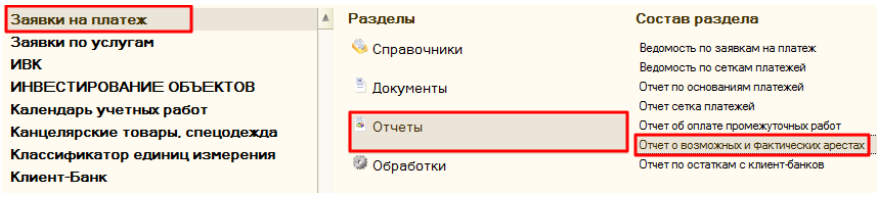
Из карточки входящего документа СЭД Лотус (вид документа ИФНС, ПФР, ФСС) по кнопке «Запросить сведения о налоговых обязательствах» в 1С ответственный специалист получает задачу о необходимости выгрузить отчет по налоговым обязательствам в СЭД Лотус

В форме задачи пользователь, получивший её, имеет возможность просмотреть отчет по налоговым обязательствам на дату запроса и по кнопке «Выгрузить в Лотус» (рисунок 147) выгрузить отчет в формате *.xps в карточку документа СЭД Лотус.

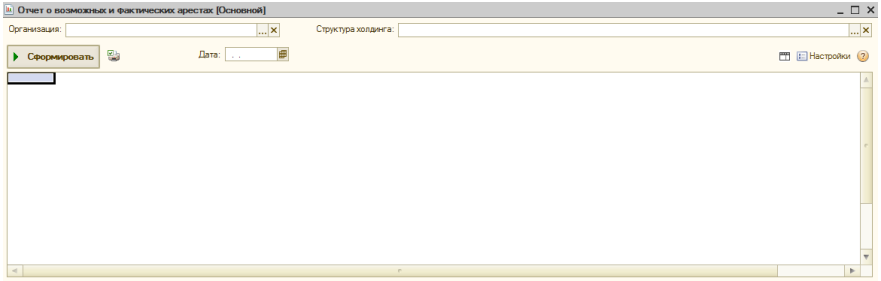


Отчет «Отчет о возможных и фактических арестах»

Отчет расположен в подсистеме «Заявки на платеж» (рисунок 148).



Внешний вид отчета представлен на рисунке 149.



В настройках отчета установлен отбор по параметрам:

- Дата,
- Организация,
- Структура холдинга.

Пример заполненного отчета представлен на рисунке 150.

Отчет о возможных и фактических арестах

Группировки строк: Структура холдинга; Организация; Вид уведомления; Вид налога; Основание;
Дополнительные поля: Срок уплаты;
Показатели: Сумма; Сумма расход;

Отчет о возможных и фактических арестах

Структура холдинга Организация Вид уведомления Вид налога Основание Срок уплаты	Сумма	Сумма расход
ТехПроект ООО		
Налоги		
УСНО доходы минус расходы	91 409,00	
Уведомление на оплату ПРО00005 от 20.04.2016 16:42:41	91 409,00	
25.04.2016 0:00:00	91 409,00	
Застройщики/Инвесторы		
Единоличное владение		
Ведущие ФХД		
Степ ООО		
Налоги		
НДС	316 440,00	
Уведомление на оплату ТОП00005 от 25.04.2016 8:44:14	316 440,00	
25.04.2016 0:00:00	105 480,00	
25.05.2016 0:00:00	105 480,00	
25.06.2016 0:00:00	105 480,00	

Группировки отчета:

- Структура холдинга,
- Организация,
- Вид уведомления,
- Вид налога,
- Основание.

Проверочный отчет формируется по данным регистра сведений «Сроки уплаты налогов и исков» и регистра накопления «Платежи по налогам». В отчет попадают только неисполненные уведомления на уплату.