



Единый семинар 1С
6 апреля 2016 года

Отражение изменений законодательства в 1С



Банк и касса

- С 28 марта 2016 года Минфин уточнил правила заполнения платежных поручений
- Приказ Минфина России от 23 сентября 2015 г. № 148н
- Более подробно прописаны требования по отражению числовых реквизитов
- установлено количество знаков (цифр) в конкретных реквизитах
- указано, что в реквизитах все знаки не могут принимать значение «0»
- дополнен перечень оснований платежа, отражаемых в реквизите «106» (основания уплаты налогового и таможенного платежей)



Банк и касса

- Правила заполнения поля 110 в платежном поручении при перечислении платежа в бюджет
- **Как было с 01.01.2015**
- Минфин выпустил приказ – поле 110 заполнять не нужно
- ЦБ РФ в письме разъяснил – в поле 110 должен «0»
- **ЦБ уточнил правила заполнения поля 110 в платежном поручении**
- С 28 марта 2016 г. Поле 110 «Тип платежа» в платежном поручении при перечислении платеже в бюджет заполнять не нужно
- Указание ЦБ РФ от 06.11. 2015 г. № 3844-У
- Опубликовано 15.02.2016 г.



УСН – НДС в составе выручки

- **Федеральный закон № 84-ФЗ от 06.04.2015**
- уточнен порядок формирования доходов налогоплательщиков, применяющих УСН
- с 01.01.2016 года из доходов при применении УСН исключается сумма НДС



УСН – курсовые разницы

- Положительная курсовая разница при продаже валюты должна учитываться в доходах на основании статьи 346.15 НК РФ
- Письмо Минфина от 28.08.2015 № 03-11-09/49620

Демонстрационная база / Любков Валерий Юрьевич / Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (УС.Предприятие)

Начальная страница | Банковские выписки | Поступление на расчетный счет КПО0-000001 от 02.11.2015 17:21:32

Поступление на расчетный счет КПО0-000001 от 02.11.2015 17:21:32

Провести и закрыть | Записать | Провести | Создать на основании | Еще ?

Вид операции: Приобретение иностранной валюты | Вх. номер: | Вх. дата: |

Рег. номер: КПО0-000001 | 02.11.2015 17:21:32 | Организация: Конфетпром |

Организации, применяющие упрощенную систему налогообложения, при продаже иностранной валюты должны учитывать положительную курсовую разницу в составе доходов (письмо Минфина РФ 03-11-09/49620 от 28.08.2015). При проведении документа "Поступление на расчетный счет" с видами операций "Приобретение иностранной валюты" и "Поступления от продажи иностранной валюты" курсовая разница рассчитывается и включается в доходы автоматически.

| Валюта | Сумма в руб. |
|----------------------------|--------------|
| 1 000,00 USD | 64 374,20 |
| Покупка иностранной валюты | 64 374,20 |

Курс ЦБ РФ на дату операции с валютой: 1.0000 | Отражать разницу в курсе в составе расходов

Назначение платежа:

3.0.42.54
от 29.10.2015



Стоимость основного средства с 01.01.2016 года

Демонстрационная база / Любимов Валерий Юрьевич / Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Принятие к учету ОС | Основные средства | Поступление оборудования | Принятие к учету ОС КР00-000001 от 13.01.2016 1

Принятие к учету ОС КР00-000001 от 13.01.2016 17:29:16

Провести и закрыть | Записать | Провести | Акт о приеме-передаче ОС (ОС-1) | Еще ?

Номер: КР00-000001 от 13.01.2016 17:29:16 | Организация: Конфетпром

МОЛ: | Событие ОС: Принятие к учету с вводом в экс.

Местонахождение ОС: |

Внеоборотный актив | **Основные средства** | Бухгалтерский учет | Налоговый учет | Амортизационная премия

Счет учета: 01.01

Порядок учета: Начисление амортизации

Параметры начисления амортизации

Счет начисления амортизации (износа): 02.01 Начислять амортизацию

Способ начисления амортизации: Линейный способ

Способ отражения расходов по амортизации: Производственное оборудование

Срок полезного использования (в месяцах): 16 (1 год 4 месяца)

График амортизации по году: |



Стоимость основного средства с 01.01.2016 года

Демонстрационная база / Любимов Валерий Кривич / Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Начальная страница | Принятие к учету ОС | Основные средства | Поступление оборудования | Принятие к учету ОС КР00-000001 от 13.01.2016 1

Принятие к учету ОС КР00-000001 от 13.01.2016 17:29:16

Провести и закрыть | Записать | Провести | Акт о приеме-передаче ОС (ОС-1) | Еще | ?

Номер: КР00-000001 от 13.01.2016 17:29:16 | Организация: Конфетром

МОЛ | Событие ОС: Принятие к учету с вводом в экс.

Местонахождение ОС:

Внеоборотный актив | Основные средства | Бухгалтерский учет | Налоговый учет | Амортизационная премия

Порядок включения стоимости в состав расходов: **Включение в расходы при принятии к учету**

Способ отражения расходов: **Включение в расходы при принятии к учету**

- Начисление амортизации
- Включение в расходы при принятии к учету**
- Стоимость не включается в расходы



Электронный документооборот

ФНС России утвердила:

- **Формат документа о передаче товаров при торговых операциях**

- Приказ ФНС РФ от 30.11.2015 № ММВ-7-10/551 @, вступил в силу 10.01.2016 «Об утверждении формата представления документа о передаче товаров при торговых операциях в электронной форме»
- **должен применяться вместо формата электронного документа *ТОРГ-12***

- **Формат документа о передаче результатов работ**

- Приказ ФНС РФ от 30.11.2015 № ММВ-7-10/552 @, вступил в силу 11.01.2016 «Об утверждении формата представления документа о передаче результатов работ (документа об оказании услуг) в электронной форме»
- **должен применяться вместо формата электронного документа *Акт об оказании услуг***



Принцип работы старых и новых форматов однотипных первичных документов

| Вид первичного документа | Нормативный акт, утвердивший формат | Период действия формата |
|--|---|---|
| ТОРГ-12 | Приказ ФНС России от 21.03.2012 № ММВ-7-6/172@ «Об утверждении форматов первичных учетных документов» | с 21.03.2012 (ред. 02.02.2015) по 09.01.2017 |
| Товарная накладная | Приказ ФНС России от 30.11.2015 N ММВ-7-10/551@ «Об утверждении формата представления документа о передаче товаров при торговых операциях в электронной форме» | С 10.01.2016 |
| Акт приемки-сдачи работ (услуг) | Приказ ФНС России от 21.03.2012 N ММВ-7-6/172@ «Об утверждении форматов первичных учетных документов» | с 21.03.2012 (ред. 02.02.2015) по 09.01.2017 |
| Акт о передаче результатов работ (об оказании услуг) | Приказ ФНС России от 30.11.2015 N ММВ-7-10/552@ «Об утверждении формата представления документа о передаче результатов работ (документа об оказании услуг) в электронной форме» | с 10.01.2016 |



Принцип работы старых и новых форматов первичных документов в учетных решениях 1С

- По умолчанию до **09.01.2017** г. применяются форматы, утв. Приказом ФНС России [от 21.03.2012 № ММВ-7-6/172@](#) (старые формы)
- Для применения новых форм первичных документов, в том числе во взаимоотношениях с конкретным партнером, можно выполнить соответствующую ручную настройку ЭДО, проставив отметку о применении новых первичных документов (новых форматов)
- Визуализация старых и новых форматов первичных учетных документов пока производится одинаково (в одной форме)



Ручная установка нового формата для всех контрагентов

Начальная страница Настройка обмена электронными документами

Настройка обмена электронными документами

Настройка параметров обмена электронными документами.

Общие параметры

Электронные подписи [Настройки электронной подписи и шифрования](#)

Возможность отправлять электронные документы с электронной подписью. Настройка сертификатов и программ, используемых для подписания и шифрования.

Отложенная отправка электронных документов

Отключение немедленной отправки электронных документов при выполнении команды "Отправить электронный документ".

Обмен с контрагентами

Обмен электронными документами с контрагентами

Обмен электронными документами с контрагентами и между организациями.

[Подключиться к сервису 1С-ЭДО](#)

Обмен юридически значимыми электронными документами с контрагентами через сервис 1С-ЭДО.

[Подключиться к сервису 1С-Такском](#)

Обмен юридически значимыми электронными документами с контрагентами через сервис 1С-Такском.

Автоматическая отправка электронных документов

[Расписание \(НЕ АКТИВНО\): один день: один раз в день](#)

[Подключиться к сервису обмена без электронной подписи](#)

Обмен электронными документами без электронной подписи для участников 1С:Бизнес-сеть. Не имеет юридической значимости.

Обмен с банками

[Профили настроек ЭДО](#)

Настройка профилей организации для обмена электронными документами.

[Настройки ЭДО](#)

Настройка параметров обмена электронными документами с контрагентами и между организациями.

Автоматическое получение электронных документов

[Расписание \(НЕ АКТИВНО\): один день: один раз в день](#)

[Сервисные команды 1С:Бизнес-сеть](#)

Настройки и синхронизация доступа в 1С:Бизнес-сеть.



Переход на новый формат со всеми контрагентами

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ ООО "Стиль", Через оператора ЭДО (Такском) (Профиль настроек ЭД... ×

Главное Настройки ЭДО

Записать и закрыть Записать Тест профиля настроек Еще ?

Организация: ООО "Стиль" Способ обмена: Через оператора ЭДО (Такском)

Идентификатор организации: 2AL-E7ADDC60-D48C-489C-BBAA-F241A5260682

[Войти в личный кабинет на Web-ИТС](#)

Шаблон текста приглашения участников к обмену ЭД:

Виды электронных документов Сертификаты организации

| Вид документа, используемый в ЭДО | Формат |
|---|----------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Акт об оказании услуг | ФНС 5.01 (с 01.01.2016) |
| <input checked="" type="checkbox"/> Корректировочный счет-фактура | ФНС 5.02 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Произвольный электронный документ | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Соглашение об изменении стоимости | ФНС 5.01 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Счет на оплату | CML 4.02 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Счет-фактура | ФНС 5.02 |
| <input checked="" type="checkbox"/> Товарная накладная | ФНС 5.01 (с 01.01.2016) |
| <input checked="" type="checkbox"/> Акт на передачу прав | ФНС 5.01 (до 31.12.2016г.) |
| <input checked="" type="checkbox"/> Отчет о продажах комиссионного товара | ФНС 5.01 (с 01.01.2016г.) |



Мораторий на проверки

С 2016 г. для малого бизнеса действует трехлетний мораторий на плановые проверки

- не относится к проверкам валютного, налогового, таможенного, банковского законодательства
- не приостанавливает проверки, которые проводятся Росприроднадзором
- Федеральный закон от 13.01.2015 № 246-ФЗ

На что действует мораторий?

- Можно исключить из плана проверки МЧС, трудовой инспекции и т.д.
- С планом проверок можно ознакомиться в программе (по данным Единого реестра проверок)
- Заявление на исключение из плана проверок можно отправить самостоятельно, распечатав в 1С:Бухгалтерии



План проверок

🏠 ⬅️ ➡️ ☆ Информация о проверке

Ноябрь 2016

[Календарь проверок](#)

Главное управление Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий по Астраханской области, плановая проверка

[Энциклопедия проверок: госпожарнадзор](#)

Организация: ООО "Ромашка"

Адрес: с.Новый Рычан ул. С

Длительность: с 17.11.2015, 20 рабо

Цель: Соблюдение Федера
безопасности"

С 2016 года субъекты малого предпринимательства имеют право подать заявление об исключении из плана проверок. Это заявление можно подготовить из "Календаря проверок" (раздел Руководителю - Планирование) или из списка задач (открывается по ссылке в блоке информационной панели на начальной странице). Заявление об исключении из плана проверок заполняется автоматически.
Заполненное заявление можно отправить только в бумажном виде.

В 2016 - 2018 годах плановые проверки малого бизнеса запрещены

[Исключения из этого правила](#)

Для отмены проверки подайте

- [заявление об исключении из плана проверок](#)
- копию сведений о среднесписочной численности
- копию бухгалтерской отчетности
- выписку из ЕГРЮЛ



Благодарю за внимание!