

# Изменения и дополнения к документации 1С:Бухгалтерия для Казахстана Версия 3.0.51.1

Изменения в выписке счетов-фактур, оформленных на основании документа  
Реализация услуг по переработке ..... 1

Реализация специального налогового режима розничного налога.....3

Списание резервов товаров, по документам СНТ, срок подтверждения которых  
истек.....6

Обязательное заполнение раздела G10 в документе СНТ.....8

## Изменения в выписке счетов-фактур, оформленных на основании документа Реализация услуг по переработке

Ранее при создании счета-фактуры на основании документа **Реализация услуг по переработке** заполнялась табличная часть **ТМЗ**, так как в табличной части документа **Реализация услуг по переработке** выбирается выпущенная продукция из давальческого сырья для возможности закрытия счета 8120 **Производство из давальческого сырья**.

The screenshot displays three windows from the 1C software interface:

- Реализация услуг по переработке: Проведен**: Shows document details like number (ТДП00000001), date (28.01.2017 19:00:05), and counterparty (Солнечная река Гостиный комплекс).
- Счет-фактура (выданный): Проведен**: Shows invoice details with a table for 'ТМЗ (Т) Услуги ОС НМА Документы-основания (П)'. The table contains one row:
 

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Оборот по реализации	% НДС	Сумма НДС	Всего
1	Ватрушка с повидлом	100,000	30,00	3 000,00	2 678,57	12%	321,43	3 000,00
- Движения документа: Реализация услуг по переработке ТДП00000001 от 28.01.2017**: Shows a table of document movements. A red box highlights the entry for account 8120:
 

N	Период	Организация	Счет Дт	Субсчета Дт	Счет Кт	Субсчета Кт	Кол.	Сумма	Вид
1	28.01.2017 19:00:05	ТД Павлово	1210	Солнечная река Гостиный комплекс	6010	Доход от реализации готовой продукции и работ		2 678,57	Выручка от ре...
2	28.01.2017 19:00:05	ТД Павлово	1210	Солнечная река Гостиный комплекс	3130	Налог на добавленную стоимость		321,43	НДС
3	28.01.2017 19:00:05	ТД Павлово	7010	Расходы по поставкам ТМЗ и работ	8120	Ватрушка с повидлом	100,0	2 000,00	Затраты от ре...
4	28.01.2017 19:00:05	ТД Павлово		Производство из давальческого сырья	9022	Солнечная река Гостиный комплекс	1 500	750,00	Списаны ТМЗ

На текущий момент для корректного определения признака происхождения в документе **Электронный счет-фактура** необходимо заполнять в документе **Счет-фактура** закладку **Услуги**, а не **ТМЗ**. В соответствии с выбранной услугой в документе

**Реализация услуг по переработке определяется Составной код ГСВС в Электронном акте выполненных работ.**

Для реализации такой возможности в документ **Реализация услуг по переработке** было добавлено поле **Номенклатура (услуга)**.

Предполагается два сценария работы документа:

- Если новое поле не заполнено, то документ работает в «прежнем» режиме;
- Если поле заполнено, тогда при вводе на основании документа **Счета-фактуры** заполняется закладка **Услуги** (при этом закладка **Товары** не заполняется), в **ЭАВР** заполняется поле **Составной код ГСВС**, в соответствии с выбранной услугой в документе **Реализация услуг по переработке**.

The screenshot displays two overlapping windows from a software application. The top window is titled "Реализация услуг по переработке: Проведен". It features a toolbar with buttons like "Провести и закрыть", "Записать", "Провести", and a dropdown menu labeled "ЭАВР". Below the toolbar, there are fields for "Номер:", "Дата:", "Учитывать КПН", "Выписан:", "Дата подписания:", "Структурная единица:", "Договор:", "Контрагент:", and "Документ расчетов:". A table below shows a single row of data: "1 Ватрушка с повидлом" with a quantity of 100,000, a price of 30,00, and a sum of 3 000,00. The bottom window is titled "Счет-фактура (вып)". It has a similar toolbar and fields for "Номер:", "Дата оборота:", "Поставщик:", "Контрагент:", "Покупатель:", and "Вид счета-фактуры:". A table in this window shows a row for "Изготовление ватрушек" with a quantity of 100,000, a price of 30,00, and a sum of 3 000,00. A pop-up window titled "Отражен в учете: Реализация услуг по переработке" is also visible, showing a table with columns for "Наименование работ и услуг", "Составной код ГСВС", "Дата вып.", and "Номенклатура". Red arrows point from the "ЭАВР" dropdown in the top window to the "Составной код ГСВС" field in the pop-up window, and from the "Номенклатура (услуга)" field in the invoice window to the "Изготовление ватрушек" row in the pop-up window. The "Услуги (1)" tab in the top window's header is also highlighted with a red box.

Обращаем ваше внимание на то, что при проведении документа проводки не изменились.

## Реализация специального налогового режима розничного налога

В Налоговый кодекс РК внесен новый специальный налоговый режим в виде уплаты розничного налога Законом РК от 10 декабря 2020 года № 382-VI на период с 1 января 2021 года до 1 января 2023 года. С 1 января 2023 года внесены изменения, теперь его действие бессрочно. В связи с этими изменениями в конфигурацию были добавлены новые объекты для возможности автоматического заполнения формы налоговой отчетности 913.00.

Специальный налоговый режим розничного налога предназначен для субъектов малого и среднего бизнеса, осуществляющих отдельные виды деятельности. Требования для использования режима:

- Среднесписочная численность работников за налоговый период до 200 человек;
- Доход за год не должен превышать 600 000 МРП (2 070 000 000 тенге);
- Неплательщик НДС.

В регистр сведений **Учетная политика (налоговый учет)** добавлен режим налогообложения **Розничный налог**.

← → ☆ Учетная политика (налоговый учет)

Записать и закрыть Записать

Основная НДС Зарплата Налоги, взносы, отчисления

Период: 01.07.2023

Организация: ТД Лакомка

Режим: Розничный налог

Порядок обложения доходов работников: Общеустановленный

**Налогообложение**

Плательщик КПН

Плательщик НДС

Плательщик акциза

При создании новой записи в регистре сведений **Учетная политика (налоговый учет)** с новым режимом **Розничный налог** устанавливаются следующие настройки:

- флажок **Плательщик КПН** снят;
- флажок **Плательщик НДС** снят;

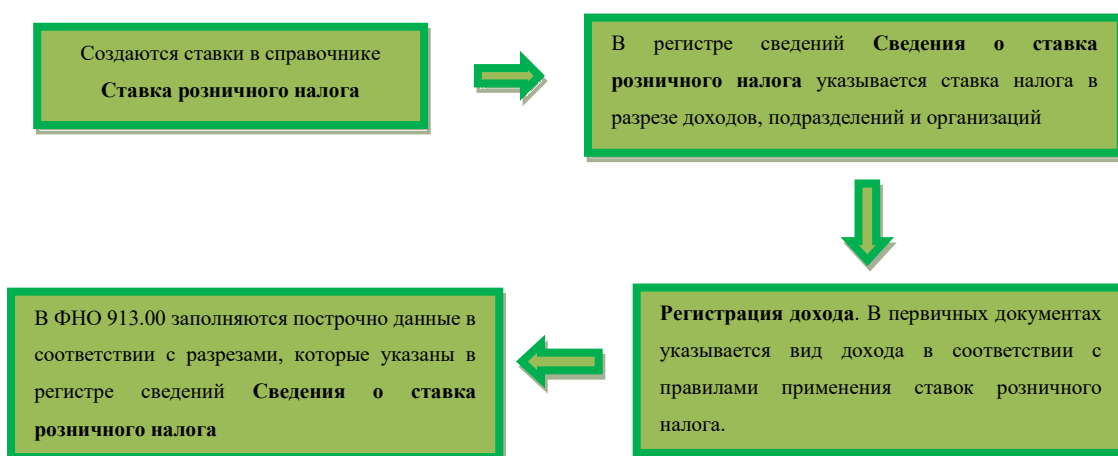
- скрываются настройки раздела **Порядок расчета социального налога** на закладке **Налоги, взносы, отчисления** (при уплате розничного налога социальный налог не исчисляется).

Налоговым кодексом предусмотрены следующие ставки розничного налога:

- для продажи физ. лицам – 4%
- для продажи юр. лицам – 8%.

Для сельской местности процент налога может снижаться на 50%.

Схематично реализация нового налогового режима выглядит следующим образом:



В конфигурацию добавлен справочник **Ставки розничного налога** для хранения ставок розничного налога.

Код	Наименование	Ставка, %
БК0000001	4%	4,00
БК0000002	8%	8,00

А так же регистр сведений **Сведения о ставках розничного налога**, для привязки видов доходов к необходимой ставке розничного налога.

Период	Организация	Вид дохода	Ставка
01.01.2023	<Для всех организаций>	<Для всех доходов>	8%

После обновления в регистре сведений создается запись со ставкой 8%.

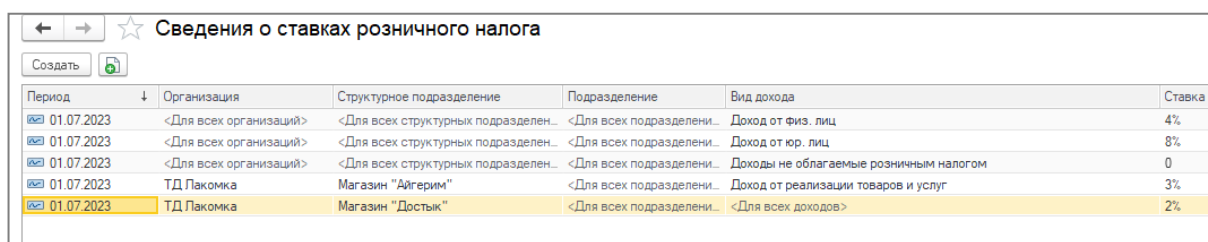
В регистре сведений **Сведения о ставках розничного налога** указаны ставки розничного налога в разрезах (измерениях):

- **Организаций;**
- **Структурных подразделений** (если включена поддержка структурных подразделений);
- **Подразделений** (если ведется учет доходов по подразделениям);
- **Видов доходов.**

Данные разрезы используются для определения приоритетов применения ставок розничного налога в форме налоговой отчетности 913.00. Более высокий приоритет имеют заполненные измерения. При этом заполненное измерение **Вид дохода** имеет выше приоритет, чем другие измерения.

Для каждой применяемой ставки необходимо создать запись в регистре сведений. Если организация использует различные пониженные ставки, рекомендуем установить настройку **Вести учет доходов/затрат по подразделениям** в **Настройках параметров учета** для дополнительного разреза данных по ставкам.

**Важно!** Для доходов, которые не облагаются розничным налогом в соответствии с пунктом 2 статьи 225 необходимо в регистре установить ставку равную 0%, тогда доходы не будут отражаться в форме 913.00.



Период	Организация	Структурное подразделение	Подразделение	Вид дохода	Ставка
01.07.2023	<Для всех организаций>	<Для всех структурных подразделен...	<Для всех подразделени...	Доход от физ. лиц	4%
01.07.2023	<Для всех организаций>	<Для всех структурных подразделен...	<Для всех подразделени...	Доход от юр. лиц	8%
01.07.2023	<Для всех организаций>	<Для всех структурных подразделен...	<Для всех подразделени...	Доходы не облагаемые розничным налогом	0
01.07.2023	ТД Пакомка	Магазин "Айгерим"	<Для всех подразделени...	Доход от реализации товаров и услуг	3%
01.07.2023	ТД Пакомка	Магазин "Достык"	<Для всех подразделени...	<Для всех доходов>	2%

Если в налоговом периоде есть доходы, для которых не указана ставка и нет записи в регистре сведений с пустым видом дохода, эта сумма отразится в форме 913.00 с пустой ставкой.

Форма 913.00 - Декларация для налогоплательщиков, применяющих специальный налоговый режим розничного налога : Р...

Налогоплательщик: ТД Паконка

Структурные единицы: ТД Вкусняшка (фирма "ТД Паконка"), ТД Паконка

913.00 ДЕКЛАРАЦИЯ ДЛЯ НАЛОГОПЛАТ...  
913.01 ИСЧИСЛЕНИЕ НАЛОГОВЫХ

Страница 1    Страница 2

Форма 913.01    стр. 02  
Укажите номер текущего листа    001

**ИСЧИСЛЕНИЕ НАЛОГОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКАМ,  
ПРИМЕНЯЮЩИМ СПЕЦИАЛЬНЫЙ НАЛОГОВЫЙ РЕЖИМ РОЗНИЧНОГО НАЛОГА**  
(приложение 1 к Декларации)

Прочитайте Правила по заполнению данной формы.  
ВНИМАНИЕ! Заполнять шариковой или перьевой ручкой, ЧЕРНЫМИ или СИНИМИ чернилами, ЗАГЛАВНЫМИ ПЕЧАТНЫМИ символами.

**Раздел. Общая информация о налогоплательщике**

1) ИИН/БИН    020640002269    2) Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность:    квартал 3    год 2023

3) Количество мест осуществления деятельности    3

**Раздел. Исчисленные налоги**

913.01.001 Сумма расходов работодателя по доходам его работников    рубль    тыс.    1 679 596

A	№	G	СТАВКА, %	H	Сумма облагаемого дохода	Удельный вес облагаемого дохода, %	J	Сумма дохода, с учетом уменьшения на соответствующую сумму расходов работодателя по доходам его работников	K	Сумма исчисленных налогов (дтн/лпн)		
ИТОГО (строка заполняется ТОЛЬКО по итогу формы)												
	000001			млрд	млн	тыс.	млрд	млн	тыс.	млрд	млн	тыс.
	000001				5 752 786	100		4 073 190		78 912		
	000002		0,00		986 482	17,15		698 431		0		
	000003		4,00		18 625	0,32		13 250		530		
	000004		8,00		20 000	0,35		14 121		1 130		
	000005		8,00		540 179	9,39		382 465		30 597		
	000006		2,00		3 294 643	57,27		2 332 739		46 655		
	000007		0,00		892 857	15,52		632 184		0		

**Внимание!** Правила заполнения формы 913.00 описаны в справочной информации.

## Списание резервов товаров, по документам СНТ, срок подтверждения которых истек

В соответствии с пресс-релизом КГД от 24.08.2023 «О списании товаров с резерва за 2021 год» на портале ИС ЭСФ запланировано централизованное списание резервов, образованных в период пилотного проекта по СНТ, в соответствии с утвержденным графиком.

В связи с этим, для отражения операции списания резервов товаров по неподтвержденным СНТ, в учетной системе, в документе ЭДВС добавлен новый тип формы **Корректировка данных** и вид детализации **Списание резервов**. При выборе данного типа формы, вид детализации заполняется автоматически. Документ формируется в состоянии **Документ не подлежит отправке в модуль ВС**, так как данный тип формы документа ЭДВС не отправляется в ИС ЭСФ и списывает резервы только на стороне информационной базы.

В табличной части **Товары виртуального склада** раздела **Е. Товары** по кнопке **Подбор по остаткам** открывается окно выбора **Подбор товара по источникам происхождения (резервы)** в котором необходимо выбрать товар для списания. Подбор товара осуществляется в разрезе организации склада, источника происхождения, единицы измерения по данным имеющихся резервов.

Электронный документ ВС: Новый \*

Структурная единица: "ТД Пакомка"

Состояние: **Документ не подлежит отправке в модуль ВС**

Отражен в учете: Документ не отражен в учете

Товары Виртуального склада

Раздел E. Товары

Подбор по остаткам

Подбор товара по источникам происхождения (резервы)

Загружать:  Количество  Цена

Товар	4	Наименование	4	ГСВС	Документ партии	4	Ед. изм.	Физ...	ИДТовара	Остаток	4
Бумага рулонная Lomond (...)	СНТ/Бумага рулонная Lomond (1214201) для ИНЖЕНЕРНЫХ работ 24" (610мм*45мм) 80 г/м...	17.12.13.01-4802200000	СНТ № 1668 от 05.10.2022 11:04:47	шт			355 520			9,000000	
Защиталка	ЭДВС/Защиталка/9613100000/355 608	690723903-9613100000	Электронный документ ВС 00000000000000000000000000000006 от 01.01.2023 0:00:00	шт			360 190			1,000000	
Пахта	ЭДВС/Пахта/0403109100/355 608	10.51.52.01-0403109100	Электронный документ ВС 00000000000000000000000416 от 01.01.2022 0:00:00	Литр			355 608			2,000000	
Плита	ЭДВС/Плита/3920108900/337 483	8801001009-3920108900	Электронный документ ВС 00000000000000000000000435 от 16.12.2021 15:22:40	шт			337 483			22,830000	
ПЛИТА неармированная	ЭДВС/ПЛИТА неармированная/3920...	8801001009-3920108900	Электронный документ ВС 00000000000000000000000432 от 15.12.2021 16:42:01	шт			337 470			11,000000	
Холодильник INDESIT	СНТ/Холодильник INDESIT/8418108...	1602311900-8418108001	СНТ № 613 от 17.03.2022 12:35:42	шт			349 215			3,000000	
Холодильник INDESIT	СНТ/Холодильник INDESIT/8418108...	1602311900-8418108001	СНТ № 723 от 03.11.2021 15:36:32	шт			333 893			2,000000	

Подобранные позиции	Товар	Ед. изм.	Источник происхождения	Количество	Цена	Сумма
1	Бумага рулонная Lomond (1214201) для ИНЖЕНЕРНЫХ работ 24" (610мм*45мм) 80 г/м...	шт	СНТ/Бумага рулонная Lomond (1214201) для ИНЖЕНЕРНЫХ работ 24" (610мм*45мм) 80 г/м...	9,000000	2 300,00	20 700,00

При заполнении табличной части документа ЭДВС новый реквизит **Способ выписки** автоматически заполняется значением **В электронном виде**, так как выбор остатков зарезервированного товара осуществляется по документам СНТ, отправленным в электронном виде на портал ИС ЭСФ.

Электронный документ ВС: Корректировка данных. Проведен

Структурная единица: "ТД Пакомка"

Состояние: **Документ не подлежит отправке в модуль ВС**

Отражен в учете: **Документ не отражен в учете**

Товары Виртуального склада (1)

Раздел E. Товары

Крепость (% содерж... или ФНО 328.00	Источник происхождения	Код маркировки (GTIN)	Способ выписки
Пинкод	Идентификатор товара (ID)		<b>В электронном виде</b>
1) для ИНЖЕНЕРНЫХ ра...	СНТ/Бумага рулонная Lomond (1214201) для ИНЖЕНЕРНЫХ работ 24" (610...	355 520	

Общая сумма: 700,00

В случае если списание зарезервированного товара в количестве, превышающем остаток в резерве, выполняется по складу со снятым признаком «Контролировать остатки товаров», то система разрешит провести документ, при этом пользователю будет выдано сообщение о нехватке товара для списания.





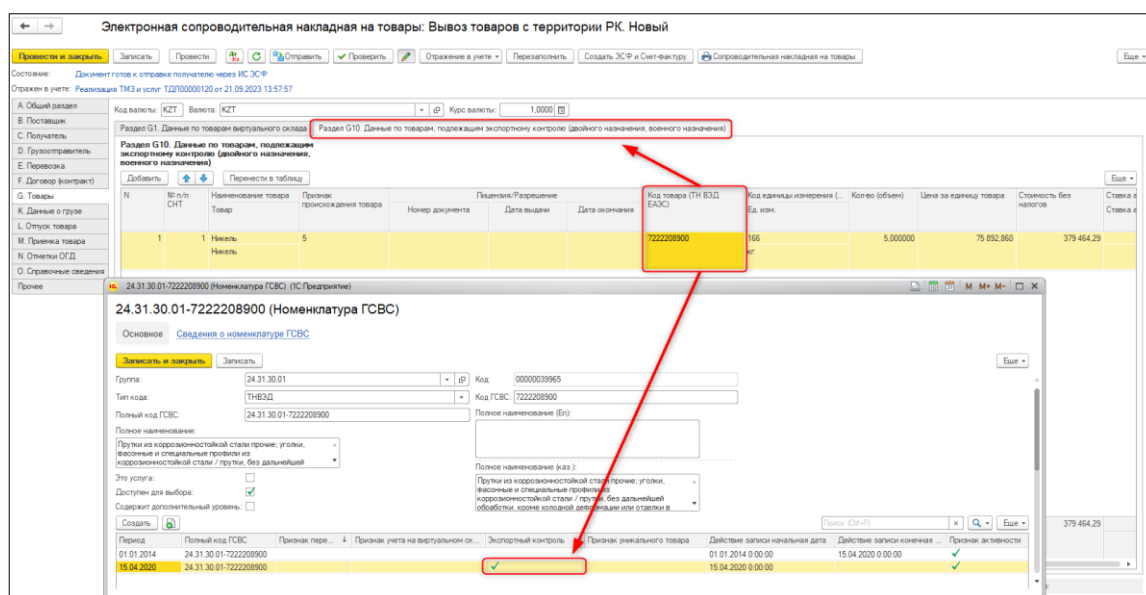


Комитетом государственных доходов расширен перечень условий для обязательного заполнения раздела G10 по товарам экспортного контроля. В связи с этим добавлен механизм распределения товаров, с признаком **Экспортный контроль**, в табличную часть G10 документа СНТ.

При оформлении первичной СНТ по товарам, код ТНВЭД которых имеет признак **Экспортный контроль** на дату оформления СНТ, распределение товара осуществляется в табличную часть раздела G10, для следующих видов операций, в разделе А:

- Ввоз товаров на территорию РК/7.1 Ввоз за исключением 7.2-7.5;
- Вывоз товаров с территории РК/8.1 Вывоз за исключением 8.2-8.5;
- Перемещение товаров/В пределах одного лица в рамках ЕАЭС.

Если на основании учетного документа формируется СНТ на ввоз/вывоз товара, содержащего товар, для кода ТНВЭД которого установлен признак **Экспортный контроль**, в справочнике **Номенклатура ГСВС**, то такой товар автоматически заполняется в табличную часть раздела **G10**. Данные по товарам, подлежащим экспортному контролю (двойного назначения, военного назначения).



На данный момент при отправке такого документа поля группы **Лицензия/Разрешения: Номер документа, Дата выдачи, Дата окончания** раздела G10, не являются обязательными для заполнения. При этом не допускается частичное заполнение этих полей. В случае если, хотя бы одно поле этой группы заполнено и остальные пустые, внутренняя проверка выдаст сообщение о том, что поля группы **Лицензия/Разрешения** необходимо заполнить полностью.

← → ☆ Электронная сопроводительная накладная на товары: Не проведен

Состояние: Документ готов к отправке получателю через ИС ЭСФ  
 Отражен в учете: Реализация ТМЗ и услуг ТДЛ00000120 от 21.09.2023 13:57:57

Код валюты: KZT Валюта: KZT Курс валюты: 1,0000

Раздел G1. Данные по товарам виртуального склада    Раздел G10. Данные по товарам, подлежащим экспортному контролю (двойного назначения, военного назначения)

**Раздел G10. Данные по товарам, подлежащим экспортному контролю (двойного назначения, военного назначения)**

N	№ п/п СЧТ	Наименование товара Товар	Признак происхождения товара	Лицензия/Разрешение			Код товара (ТН ВЭД ЕАЭС)
				Номер документа	Дата выдачи	Дата окончания	
1	1	Никель Никель	5	245			7222208900

1С:Предприятие

Обнаружены ошибки при проверке документа "СЧТ № 258 от 21.09.2023 13:58:19":  
 G10. Данные по товарам, подлежащим экспортному контролю (двойного назначения, военного назначения). Данные по разрешительному документу заполнены не полностью в строке №1.

**Сообщения:**

Обнаружены ошибки при проверке документа "СЧТ № 258 от 21.09.2023 13:58:19":  
 G10. Данные по товарам, подлежащим экспортному контролю (двойного назначения, военного назначения). Данные по разрешительному документу заполнены не полностью в строке №1.