

Наши решения по автоматизации налогового учета в SunSystems позволяют осуществить расчет сумм налогов к уплате (НДС, налог на прибыль, налог на имущество), вычислить суммы дополнительных доходов сотрудников для расчета налога на доходы физических лиц, выполнить автоматическое преобразование данных бухгалтерского учета в данные налогового учета, формализовать процесс получения налоговой отчетности и построения налоговых регистров, сопоставить данные бухгалтерского и налогового учета

Для автоматизации налогового учета мы предлагаем специальную настройку баз данных SunSystems, которая предусматривает:

- ➔ ведение справочников налоговых аналитик;
- ➔ использование дополнительных бюджетных книг (как отдельную книгу для налогового учета, в том числе налогового учета основных средств);
- ➔ процедуру переноса проводок из книги бухгалтерского учета в отдельную книгу налогового учета (при наличии отдельной книги для налогового учета);
- ➔ использование специальных типов операций (например, заказ и счет-фактура на аванс),

а также внешние формы для:

- ➔ формирования налоговых регистров;
- ➔ упрощения ввода данных в систему

Налог на добавленную стоимость

Настройки для налога на добавленную стоимость в SunSystems включают в себя:

- ➔ формирование счетов-фактур, включая авансовые счета-фактуры, обеспечение сквозной нумерации всех исходящих счетов-фактур;
- ➔ учет НДС с полученного аванса покупателя, восстановление НДС с авансов, зачет НДС с уплаченных авансов поставщику;
- ➔ ведение журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур;
- ➔ автоматическое формирование книги покупок и книги продаж.

The image shows two overlapping screenshots of the SunSystems software interface. The top screenshot is titled 'КНИГА ПОКУПОК' (Purchase Book) and the bottom one is 'КНИГА ПРОДАЖ' (Sales Book). Both screens display a grid with columns for various accounting fields related to VAT transactions.

Налог на прибыль

Реализация учета по налогу на прибыль предполагает широкое использование аналитических возможностей SunSystems и формирование следующих налоговых регистров:

- ➔ регистр учета доходов текущего периода;
- ➔ регистр учета доходов от реализации прочего имущества;
- ➔ регистр учета внереализационных доходов;
- ➔ регистр учета внереализационных расходов;
- ➔ регистр учета представительских расходов;
- ➔ расчет сумм представительских расходов, включаемых в состав прочих расходов для целей налогообложения;
- ➔ расчет взносов по добровольному медицинскому страхованию, по личному страхованию жизни сотрудников, включаемых в состав прочих расходов для целей налогообложения;
- ➔ регистр учета расходов, связанных с эксплуатацией личного транспорта в служебных целях;
- ➔ регистр учета нормируемых суточных расходов;
- ➔ регистр учета нормируемых процентов по займам полученным;
- ➔ регистр учета нормируемых расходов на рекламу;
- ➔ регистр учета убытков от продажи ОС;
- ➔ регистр учета операций списания ОС;
- ➔ регистр учета расходов на амортизацию ОС.

The image shows a screenshot of a 'Сводный регистр отклонений данных между бухгалтерским и налоговым учетом за 6 квартал 2009 года' (Summary register of data discrepancies between accounting and tax accounting for 6 quarters of 2009). The table has columns for 'Месяц' (Month), 'Сторона разницы' (Side of difference), 'Среды по бухгалтерскому учету' (Averages by accounting), 'Среды по налоговому учету' (Averages by tax accounting), 'Отклонения' (Discrepancies), 'Проценты' (Percentages), 'С.З.В.' (S.Z.V.), 'Разница между данными по 6 кварталам' (Difference between data for 6 quarters), 'Разница в отчетах по 6 кварталам' (Difference in reports for 6 quarters), and 'Разница в отчетах по 12-ти кварталам' (Difference in reports for 12 quarters).

После подготовки всех расчетных регистров формируется «Сводный регистр отклонений данных между бухгалтерским и налоговым учетом».

Налог на имущество

Для определения налоговой базы по налогу на имущество организаций используется внешний шаблон, производящий расчет среднегодовой стоимости имущества за отчетный период.

Налог на доходы физических лиц

Для определения налоговой базы по НДФЛ осуществляется контроль дополнительных доходов сотрудников средствами системы для последующего использования этой информации при расчете заработной платы.