# Advance Holders. Accounting for Materials.

# Introduction

In this session you will learn how to correctly reflect transactions related to advance holders (employees receiving cash on hand). You will also study how to show operations with materials (purchase of materials from local suppliers, and importing from abroad, as well as appropriate currency transactions related to import operations) in 1C: Accounting 8.3.

# Learning Objectives

This session will help you to learn:

- How to reflect accounting transactions related to advance holders
- How to reflect receipt / purchase of materials (from local suppliers and from abroad)
- How to reflect internal transfer of materials
- How to reflect sale of materials
- How to conduct write-off of materials
- Currency transactions related to import of materials.

# Step-by-Step tasks

# 1. Accounting for Advance Holders.

Advance holders are workers of organization that received prepayments for administrative, traveling and living expenses. Thus, advance holders should have labor relations with organization, regulated by Labor Code. As a rule, list of employees that have a right to receive cash on advance for administrative needs is determined by the head of organization. Cash payments related to official's journeys are made in the form of advance payments within the reasonable limits.

According to the Order of conducting cash operations in the Republic of Kazakhstan persons who received advance cash payments, are obliged not later than 3 working days after expiration of the term on which they are given, or from the date of their return from a business trip, present to accounting department of the enterprise report on amounts spent and make final settlement on them.

Advance payments are made under condition of full reporting of concrete advance holder. Transfer of advance sums to another person is forbidden.

Cash prepayments for administrative needs, as a rule, are made on the basis of office memo of advance holder, in which the purpose of expense, terms and the required amount are indicated. Head of organization puts his signature, accounting department writes out a Cash Expenses Order, and cashier gives out advance amount to employee.

Within established period advance holder presents an advance report, and fills the back side by himself, where he lists when, to whom, on the basis of which document, and in which amount expenses were made. At the end of report advance holder shows the total amount of expenses and signs the document. Along with attached documents advance report is transferred to accounting department where it is checked and processed. Structure of expenses determines what corresponding accounts to use and result of calculations with advance holder is counted up. Advance report together with appendixes is approved by the head of organization; expenses are reflected in registers of book-keeping. Advance holder returns the rest of unused money to cash register on the basis of Cash Receipt Order, over-expenditure is compensated with use of Cash Expenses Order.

In 1C: Accounting 8.1 settlements with advance holders are shown on balance account 1251 "Short-term obligations of employees" ("Short-term receivables from employees") and 2151 "Long-term obligations of employees" ("Long-term receivables from employees"). Analytical accounting is conducted by each advance holder (subconto "Employees").

To reflect in accounting records cash outflow payable from cash register in tenge or compensation of over-expenditure document "Cash Expenses Order" is used. Return of unused money received by employee as an advance sum for general needs or business trip, is made with help of document "Cash Receipt Order".



Below is a general scheme of working with advance holders:

Here is the list of typical transactions involving advance cash payments and write-off of amounts spent by advance holders:

#	Name of Operation	Debit	Credit
1	Money given on administrative, operational purposes and business trips	1251	1010, 1030
2	Providing temporary financial aid to employees	1251	1010, 1030
3	Wages receivable are written off	1251	3350
4	Accounts receivable from employees are written off (advance amounts, financial aid received, wages, etc.)	1010, 1030	1251
5	Write-off of sums spent by advance holders	7110, 7210	1251
6	Posting: - Purchased Inventory, Fixed and other assets	1310, 1330, 1350, 2410	1251
7	- for the amount of VAT	1420	1251
8	Transfer of not compensated over-expenditure from advance amounts at the end of a month	1251	3390
9	Write-off of accounts receivable from advance holders within the limits of amounts of their accounts payable	3390	1251
10	Shortage of cash is attributed to the initiator (guilty person)	1251	1280, 3520

This list contains the most frequently used correspondence accounts only.

# 2. Advance Report.

To enter information from employee's advance report into accounting database, use menu Bank and Cash Documents => Advance Report. This document forms accounting journal entries in the correspondence with Credit 1251 and has printed form of the regulated standard.

If employee has already presented a filled report, information from this report should be transferred to the document's electronic form and appropriate journal entries should be formed. If employee experiences difficulties while filling an advance report, bookkeeper can independently fill this report based on supporting documents. In this case it is necessary to prepare a printout and form appropriate journal entries as soon as report has been approved. Electronic form of Advance Report has several tabs that can be used depending on particular situations.

Tab Advances:

🐱 Авансовый	отчет: Авансовый отчет. Проведен *							_ 🗆 ×
Цены и валюта	Действия 🗸 🛃 🔯 🎼 🍒 Сереі	йти <del>▼</del> [?	)					
Номер:	AA00000003 or: 30.01.2006 12:00:00		Отражать в:	🖌 налог. уче	ете			
Организация:	Авто-Альянс ТОО	Q	Счет расчетов:	1251	▼ x			
Физ. лицо:	Асманов Анатолий Викторович	Q	Назначение:					
Авансы (1 поз.)	ТМЗ (0 поз.) Оплата (1 поз.) Прочее (2 поз.)							
열 분 옷 '	「「「」」「「「」」「「」」」」」							
№ Расходнь	ый кассовый ордер	Сумы	иа РКО	Валюта РКО	Выдано		Израсход	овано
1 Расходня	ый кассовый ордер АА00000003 от 26.01.2006 0:00:00	36 8	50,00	KZT	36 850,00	)		4 000,00
		Ава	нсов, KZT:	36 85	50,00 П	о отчету, КZ <sup>-</sup>	Г:	32 850,00
Ответственный:	Иванова							× Q
Комментарий:								
				Авансовь	ый отчет	Печать 🕶	Записать	ОК Закрыть

# Tab Payment:

🐱 Авансовый	отчет: Авансовый отчет. Проведе	i*								_ 🗆 ×
Цены и валюта	Действия 🗸 🛃 🔯 🏂	🔩 - Перейти - 🥐 4	т Дт <sup>н</sup> Тт							
Номер:	AA00000003	от: 30.01.2006 12:00:00		Отражать в:	💌 налог, уче	те				
Организация:	Авто-Альянс ТОО		۹	Счет расчетов:	1251	▼ x				
Физ. лицо:	Асманов Анатолий Викторович		Q	Назначение:						
Авансы (1 поз.)	) ТМЗ (О поз.) Оплата (1 поз.) Проче	е (2 поз.)								
일 분 등 '	Se 1 ↓ 🛱 🛱									
Nº Контраге	ент Договор контр Документ рас	ч Сумма 🛛 🕴	(урс взаимо Сумма і	взаиморасчетВі	ид вход. доку	Дата вход. д	Номер до	Содержание	Счет расчетов	Счет аван
1 Poct TO	D Без договора	26 850,00	1,0000	26 850,00 C	чет фактура	27.01.2006	52	Приобретение	3310	1610
					Авансо	в, KZT:	36 850	),00 По отчету,	KZT:	32 850,00
Ответственный:	Иванова									x Q
Комментарий:										
							Авансовы	й отчет   Печать	• Записать	ОК Закрыть

# Tab Other:

🗟 Авансовый	отчет: Авансов	ый отчет. Провед	ен *									_ 🗆 ×
Цены и валюта.	. Действия •	🗕 🔯 😼 🔓	🖌 💽 - Перейл	ги • ? Дт Дт <sup>н</sup> [	TT							
Номер:	AA0000003		от: 30.0	1.2006 12:00:00	8	Отражать в:	🖌 налог, уче	те				
Организация:	Авто-Альянс ТО	0			Q	Счет расчетов: 1251 💌 🗙						
Физ. лицо:	Асманов Анатол	ий Викторович			Q	Назначение:						
Авансы (1 поз	Asancia (1 nos.)   TM3 (0 nos.)   Onnata (1 nos.)   Tipoves (2 nos.)											
동물물	警晶 🕯 🖡	E E										
Nº Наимен	ование документ	Вид задолженности	Номенклатура	Сумма	%НДС	Счет затрат	Аналитика	1	1	Счет затрат	Аналитика (НУ)	
Номер докумен	Дата гга документа	Поставщик	Содержание		ндс	(69)	Вид субконто 1 Сибконто 1	Вид субконто 2 Сибконто 2	Вид субконто 3 Сибконто 3	(H9)	Вид субконто 1 Сибконто 1 (НУ)	Вид субконто 2 Сибконто 2 (НУ)
1 Суточны	ie	Суточные	Суточные	4 000,00	Без НДС	8040	Подразделения	Статьи затрат		H820	Статьи затрат	
		Авто-Альянс ТОО	Суточные				Цех по произв			1		
2 Расходя	и на проезд	Расходы на проезд	Расходы на пр	2 000,00	15%	8040	Подразделения	Статьи затрат		H820	Статьи затрат	
Чек	26.01.2006	Автовокзал	Расходы на пр		260,87		Цех по произв	Рем.комплекты	Расходы на пр			
<												<b>&gt;</b>
								Авансов, KZT	3	6 850,00    По	отчету, KZT:	32 850,00
Ответственный	: Иванова											× Q
Комментарий:												
									Авано	овый отчет   І	Печать 🖌 🛛 Запис	ать ОК Закрыть

Printable form of this Advance Report is shown below:

Форма по ОКУД по ОКПО наименование организации УТВЕРЖДАЮ Отчет в сумме	Код 822841 J3200111 Тиын
Форма по ОКУД	822841 33200111 00_тиын
Товарищество с ограниченной ответственностью Авто-Альянс         по ОКПО         147           наименование организации         УТВЕРЖДАЮ         9HH         60020           Отчет в сумме         32.850         тг.           АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ         Номер         Дата         20.01.2006         должность           По ОКПО         147.         147.         147.         147.         147.           АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ         Номер         Дата         22.850.         тг.         147.           Отчет в сумме          32.850.         тг.         147.         147.           Авансовый отчет         Дата	822841 )3200111 0_тиын
Товарищество с ограниченной ответственностью Авто-Альянс         РНН         60020           наименование организации         УТВЕРЖДАЮ         УТВЕРЖДАЮ         32.850         тг.           АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ         Номер         Дата         Руководитель         Генеральный директор         должность           АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ         Алоооооооз         30.01.2006         10.01.200.200         10.01.2006         10.01.2006 <td><u>03200111</u>  тиын</td>	<u>03200111</u> тиын
наименование организации УТВЕРЖДАЮ Отчет в сумме <u>32 850</u> тг. Руководитель <u>Генеральный директор</u> должность <u>должность</u> <u>должность</u> <u>лодпись</u> <u>расшифровка по 30.01.2006</u>	<u>00</u> тиын
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ         Номер         Дата         Дата         Дата         должность         должность<	<u>00</u> тиын
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ АДО0000003 30.01.2006 Стчет в сумме 32.850 тг. АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ АДО0000003 30.01.2006 Куприянов В.С. подпись узони стана 30.01.2006 Стчет в сумме 32.850 тг.	тиын
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ Алополовоз 30.01.2006 Руководитель Сенеральный директор должность Должность Суприянов В.С. подпись Уприянов В.С. 10.01.2006 30.01.2006	
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ Номер Дата АА00000003 30.01.2006 Руководитель Генеральный директор должность Куприянов В.С. подпись З0.01.2006 30.01.2006	
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ Номер Дата АА00000003 30.01.2006 Куприянов В.С. подпись 30.01.2006 30.01.2006	
АВАНСОВЫИ ОТЧЕТ АА00000003 30.01.2006 Куприянов В.С	
подпись расшифровка п 30.01.2006	
30.01.2006	одписи
Г Кол	
Структурное подразделение Цех по производству 00001	
Полотиетное лино Асманов А.В. Табельный номер 00022	
адотчетное лицо <u>Асманов А.Б.</u> тасельный полер <u>60022</u> фамилия, инициалы	
Профессия (должность) Мастер смены цеха Назначение аванса	
наименование показателя Сумма, т.т.тиын Бухгалтерская запись	
аванс перерасход 4.000.00 счет субсчет суммая тотинын счет субсчет сум	има, тотиын
Получен аванс 1. из кассы 36 850,00 3310 26 850 1251	26 850
1а. в валюте (справочно) КZT 8040 5 739,13 1251	5 739,13
1420 260,87 1251	260,87
Итого получено 36 850,00	
израсходовано 32 850,00	
перерасход	———
indechanged in the second seco	
Приложениедокументов налистах	
Отчет проверен. К утверждению в сумме: Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын	
Глани и Бихиалар	
плавный бухгалтер иванова т.Р расшифоовка подписи	
Бухгалтер	
подпись расшифровка подписи	
Остаток внесен в сумме тг. тиын по кассовому ордеру № ""	20 r.
Перерасход выдан	-
рухталтер (кассир) подпись расшифровка подписи	_20 1.
Авансовый отчет № ААОООООООЗ от 30 января 2006	
ANNAN OFFESE	
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от 30.01.2006на суммуТриднать все тьюе и воссыл сот вост токто 00 токто.	
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от 30.01.2006 на суммуТридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын количество документов напистах	'
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от 30.01.2006 на суммуТридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын количество документовналистах.	'
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от <u>30.01.2006</u> на суммуТридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын количество документовналистах. Бухгалтер ""	'
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от 	' 20 r.
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003от 	′ 20 г.  лы № АО-1
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА00000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u> листах. Бухгалтер подпись Подпись Документ, Неименсостиса Симна разделу и арличи	' 20 г.  лмы № АО-1
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА00000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u> листах. Бухгалтер Бухгалтер Бухгалтер 	' 
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА00000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u> листах. Бухгалтер <u>подпись</u> <u>расшифровка подписи</u> "" <u>подпись</u> <u>расшифровка подписи</u> Оборотная сторона фор <u>Документ,</u> по производственные документа по проядку расходы (расхода) по отчету принятая к учету	
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003 от	20 г.    
Расписка. Принят к проверке отАсманов А.Вавансовый отчет №АА00000003 от	20 г.    
Расписка. Принят к проверке от	20 г.   
Расписка. Принят к проверке от	_20 г. Дебет счета, субсчета 9 
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА00000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u> листах. Бухгалтер <u>подпись</u> расшифровка подписи <u>подпись</u> <u>расшифровка подписи</u> <u>"</u> <u>Сумма расхода</u> порядку <u>расходы</u> (расхода) <u>по отчету</u> <u>принятая к учету</u> <u>Дата</u> Номер (расхода) <u>в тг.тиын</u> в валюте в тг.тиын в валюте <u>1 2 3 4 5 6 7 7 8</u> <u>1 Суточные</u> 4 000,00 4 000,00 <u>2 27.01.2006 52 Приобретение ТМЦ 26 850,00 26 850,00</u>	_20 г. 
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА00000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u> листах. Бухгалтер <u>подпись</u> <u>расшифровка подписи</u> <u>подпись</u> <u>расшифровка подписи</u> <u>Сумма расхода</u> <u>По отчету</u> <u>принятая к учету</u> <u>Дата</u> <u>Номер</u> (расхода) <u>1</u> 23344567788 <u>1</u> <u>Суточные</u> 4000,00 <u>2</u> 27.01.2006 52 Приобретение ТМЦ 26 850,00 <u>3</u> 26.01.2006 Чек <u>Расходы на проезд</u> 2000,00 <u>Итого</u> <u>32 850,00</u> 32 850,00	20 r. 
Расписка.         Принят к проверке от 30.01.2006         Асманов А.В. на сумму количество документов         авансовый отчет №         Ад00000003         от тын           Бухгалтер         на         листах.           Бухгалтер         "         "           подпись         расшифровка подписи         "           Оборотная сторона фор количество документ, подпись         Наименование документа (расхода)         Сумма расхода           Производственные порядку         Дата         Номер         в тг.тиын         в валюте           1         2         3         4         5         6         7         8           1         Суточные         4 000,00         4 000,00         4 000,00         2         27.01.2006         52         Приобретение ТМЦ         26 850,00         2 6 850,00         3 2 850,00         3 2 850,00	20 r. 
Расписка.         Принят к проверке от         Асманов А.В	20 r. 
Расписка.         Принят к проверке от         Асманов А.В	20 r. 
Расписка. Принят к проверке от <u>Асманов А.В.</u> авансовый отчет № <u>АА0000003</u> от <u>30.01.2006</u> на сумму <u>Тридцать две тысячи восемьсот пятьдесят тенге 00 тиын</u> количество документов <u>на</u>	_20 r. 

In addition, tab Inventories can be used to reflect acquisition of materials on advance:

🖉 Авансовый	отчет: Авансовый о	тчет. Проведен											_ 🗆 ×
Цены и валюта	Действия 🗸 🛃	🛛 💺 🎦 🎼 🐝	• Перейти • 🕐 🐴	Av <sup>H</sup> T									
Номер:	AA0000005		от: 15.05.2006 12:0	D:00	🖬 Οτι	ражать в:	🗸 налог. уче	те					
Организация:	Авто-Альянс ТОО				🔍 Сче	ет расчетов:	1251	<b>-</b> ×					
Физ. лицо:	Иванова Татьяна Ром	иановна			🔍 Ha	значение:							
Авансы (О поз.)	I ТМЗ (1 поз.) Оплат	га (0 поз.) Прочее (0 п	03.]										
1 월 별 옷 3	🔄 🖦 🕇 🗍 🛃	<mark>Z</mark> Подбор	Склад: Цент	ральный склад									× Q
N: Номенкл	атура	Количество	Цена	Сумма	%НДС	НДС сум	ма	Поставщик	Наименов Номер до	зание документ Дата докуме	Счет учета (Б	9) Счет учета (НУ)	Счет учета НДС
1 Бумага Х	(erox 500	3,000	0 1 600,0	0 4 800,00	15%		720,00	AbdiCompani TOO	Кассовый 523	й чек 15.05.2006	1310	H214	1420
<				<u>'</u>	·								Σ
Тип цен: Закуп	очная										I	Bcero (KZT):	4 800,00
												НДС (сверху):	720,00
								Авансов,	KZT:	0,0	О По отчету	" KZT:	5 520,00
Ответственный:	Иванова												× Q
Комментарий:													
										Авансовый с	пчет Печат	ь • Записать	ОК Закрыть

# 3. Introduction to Accounting for Materials.

Materials belong to the circulating assets and are part of material-industrial stocks. In 1C: Accounting 8.1 accounting for materials is conducted on accounts 1310 "Materials". Analytical book-keeping for these accounts is conducted according to names of materials (subconto "Nomenclature"), storage places (subconto "Warehouses"), and batches (subconto "Batches"). The main document regulating the order of accounting for materials is IAS 2 "Inventories".

There are several stages of accounting for materials that have independent value, documentary registration and normative regulation. In particular they are receipt and shipment of materials. These stages will be considered in more details later in this handout.

General scheme of accounting for materials is shown below:



# 4. Receipt of Materials.

Accounting for materials in the organization is conducted within the group 1310 "Materials". This group can be broken down to individual accounts to reflect the following categories of materials:

- Raw materials;
- Purchased semi-finished products and components, constructions and details;
- Fuel;
- Containers and tare materials;
- Spare parts;
- Other materials;
- Materials passed for further processing;
- Construction materials and other.

You should also remember that in case of creating individual accounts they should be enlisted in the order of decreasing liquidity.

Receipt of materials can be carried out as:

- Purchase from supplier (cashless settlement in tenge and barter);
- Purchase on advance;
- Waste products and liquidation of the main assets;
- Contribution to the authorized capital;
- Receipt free of charge.

Materials can be also taken for storage or received for processing as "Goods Accepted for Commission".

#### 4.1. Purchase of Materials for Payment.

Purchase of materials for payment from suppliers is the most widespread way of their receipt. You can use menu Purchase => Receipt of Inventory and Services to reflect this operation in accounting records (NOTE: in this example the VAT rate is 15%, as it was in 2006):

🐱 Поступление	ТМЗ и услуг: поку	пка. Про	веден									_	. 🗆 ×
Операция 🗸 Цень	и и валюта   Дейсти	вия 🕶 🛃	🛛 😨 🖕	🏊 🛃 🛛	у Пер	рейти 🕶 🗌	?   Дт – Дт <sup>н</sup> Кт – Кт	Ŧ					
Номер:	AA0000007		στ: 12.01.20	06 12:51:40			Отражать в:	🖌 налог. у	учете				
Организация:	Авто-Альянс ТОО					Q	Склад:	Централь	ный склад				<b>x</b> Q
Контрагент:	Техномотрос ТОО					Q	Договор:	Договор I	<b>\</b> ≌ 728				Q
Документ расчетов:						T×							
Основные средс	Основные средства (О поз.) ТМЗ (2 поз.) Услуги (О поз.) Счета учета расчетов Дополнительно												
월 번 등 책	i 🖦 🕇 🖡 🛃	<mark>2</mark> Подбо	р Измени	ть									
Nº Номенклал	ура	Количе	Цена	Сумма	%НДС (	Сумма Н	Bcero	Счет учет	Счет учета (	Счет НДС	Вид оборота	Вид пос	тупл
1 Автоэмаль	серебристый мета	100,000	1 120,00	112 000,00	15%	16 800,00	0 128 800,00	1310	H214	1420	Общий обор	от Товары	, пр
2 Автоэмаль	ь белая	50,000	1 210,00	60 500,00	15%	9 075,00	0 69 575,00	1310	H214	1420	Общий обор	от Товары	, пр
											·		
Тип цен: Закупочн	ая										Bcero (KZT):	198	375,00
Счет фактура:	Счет-фактура получе	нный ААОС	)0000012 от 1	12.01.2006 1	2:00:02						НДС (сверху)	: 25	; 875,00
Комментарий:													
								ТМЗ-3	(приходный орд	цер) Печат	ъ <b>- ОК</b> За	аписать	Закрыты

Alternatively, materials can be taken from supplier with agreement of their further processing. In this case you should use document's option "Receipt for Processing":

🐱 Поступление	• ТМЗ и услуг: в переработку. Проведен						_ 🗆 ×
Операция 👻 Цен	ы и валюта 🛛 Действия 🗸 📑 🔯 🚺 💽 🗸	Перейти -	Дт         Дт <sup>H</sup> Кт         Кт	<u></u>			
Номер:	AA0000010 or: 15.01.2006 12:00:05		Отражать в:	налог. учете			
Организация:	Авто-Альянс ТОО	Q	Склад:	Центральный склад			x Q
Контрагент:	ТехСервис Авто ТОО	Q	Договор:	Договор № 12\AK			Q
Документ расчетов:		T×					
Материалы (5 по	оз.) Счета учета расчетов Дополнительно						
월 호 등 🎗	🛃 🔜 🚹 👢 🛃 🛃 Подбор 🛛 Изменить						
№ Номенкла	тура	Количество	Цена	Сумма	0	Счет учета (БУ)	
1 Прокладк	а передней крышки		400,000	134,23	53 692,00 9	9021	
2 Прокладк	а задней крышки		400,000	175,88	70 352,00 9	9021	
3 Прокладк	а поддона картера коробки передач		100,000	362,50	36 250,00 9	3021	
4 Манжет (р	езина)		160,000	125,68	20 108,80 9	9021	
5 Термодат	чик		40,000	235,33	9 413,20 9	9021	
Тип цен: Закупоч	ная				Boero	) (KZT):	189 816,00
Счет фактура:	Ввести счет-фактуру				НДСТ	(сверху):	
Комментарий:							
				ТМЗ-З (приходный ордер)	Печать 🕶 🛙	<b>DK</b> Записать	а Закрыть

The general principles of materials receipt are similar to receipt of goods and have similar electronic form of the document and an identical principle of its filling.

You can additionally specify whether to reflect or not prepayment given to supplier. It means that earlier we made a prepayment and this operation has been reflected by the following journal entries:

**Debit** 1610 **Credit** 1010, 1030 – the amount of advance payment.

If appropriate option on offset of advance is selected, at processing of this given document the following journal entries on repayment of advance will be formed:

**Debit** 3310 **Credit** 1610 – for the amount, minimal from two numbers: either prepayment, or delivery amount.

If prepayment has been made in correspondence with account 3310, instead of account 1610, irrespective to whether offset option was selected or not, additional journal entry will not be formed.

To get more understanding of operations involving advance payments to suppliers, please consult the scheme presented below:



According to IAS 2 "Inventories", price of Inventory includes purchase price, import duties, custom charges, commissions, transportation charges directly connected to purchase of stocks. These additional expenses arise at import of materials from abroad and can be properly recorded by documents "Customs Cargo Declaration" and "Receipt of Additional Expenses" (considered later in this handout). These documents allow accounting for total amount of all additional expenses incurred. These amounts will be allocated between materials proportionally to the amounts specified in the bill or invoice from supplier. You should also compute the final purchase price and adjust it appropriately to reflect all additional expenses incurred.

After filling the screen form, the document is saved (button "OK") and processed. Transactions under debit of groups 1310 and 1420 (if the amount of VAT is more than zero) and credit of group 3310 "Short-term Obligations to Suppliers and Contractors" on corresponding objects of analytical accounting are automatically formed.

If there was a prepayment to supplier, depending on the option "Offset Advance Payment", journal entries under the debit of group 3310 "Short-term Obligations to Suppliers and Contractors" and credit of group 1610 "Short-term Advances Given" for the amount of prepayment will be formed.

# 5. Internal Transfer of Materials.

Enterprise activity frequently involves a problem of internal moving of materials or other inventories from one wholesale warehouse to another.

It is necessary to note that there are operations with internal movement of not only goods, but also materials. In the offered configuration materials in warehouses and storage places can be recorded both at wholesale (purchased) and retail prices (as goods for resale). It is necessary to note that materials normally are used for internal consumption and use.

If wholesale warehouse (WWH) is not available (only retail trade), it should be organized formally for receipt of materials bought. Further this material can be moved between storage places with an attribute of wholesale warehouse:

#### Wholesale prices <=> Wholesale prices;

Depending on this scheme there will be corresponding journal entry.

#### *Journal entry at moving: wholesale warehouse <=> wholesale warehouse:*

For example, in WWH "Warehouse #1" there were 300 units of material at wholesale price of 100 tenge. From WWH "Warehouse #1" 200 units of material has moved to WWH "Warehouse #2".

**Debit** 1310 "Warehouse #2" **Credit** "Warehouse #1" = 200\*100 = = 20,000 tenge. Quantity - 200 units.

For moving materials between warehouses use menu Main Activity => Warehouse Operations => Transfer of Inventory (NOTE: most of documents in the current configuration are initially designed to work with goods – there will be misspelling in the document's printable form):

🐱 Перемещен	ие ТМЗ: перемещение. Проведен			_ 🗆 ×
Действия 🕶 🛃	🛛 🐼 🏂 🛃 Перейти 🗸 ? 👯 🏌	•		
Номер:	AA000001 or: 11.01.2006 12:00:00 🖽			
Организация:	Авто-Альянс ТОО 🔍			
Отправитель:	Центральный склад 🔍 По	лучатель: 🖸	клад магазина	Q
월 <del>달</del> 골 철	🔚 👔 🌲 🛃 🛃 Подбор   Изменить			
Nº Номенклат	гура	Количество	Счет учета отпр. (	Счет учета получ. (БУ)
1 Вкладыш Г	A3 5463	80,000	1330	1330
2 Втулка шаг	гуна ЯМЗ (236-1004052-62)	70,000	1330	1330
3 Втулки рес	орные	52,000	1330	1330
4 Кольца пор	ршневые ГАЗ-53	25,000	1330	1330
5 Манжета к	лапана ЯМЗ (236-1007262-5)	5,000	1330	1330
6 Поршневая	я группа ЗИЛ-130 (8Г+8П)	672,000	1330	1330
7 Поршневая	я группа КАМАЗ (811Г+8П+ПК)	258,000	1330	1330
Ответственный:	Иванова			× Q
Комментарий:				
	Пере	иещение това	аров   Печать 🕶   О	<b>IK</b> Записать Закрыть

# 6. Sale of Materials.

When organization changes its activities or stops production for which materials have been purchased, but not used, the rest of these materials are sold, as a rule. To reflect the sale of materials in a typical configuration use menu Main Activity => Sale => Realization of Inventories and Services (**NOTE: in this example the VAT rate is 15%**, as it was in 2006):

🖉 Реализаци	я ТМЗ и услуг: про	дажа. Пр	оведен												_ 🗆 ×
Цены и валюта	. Действия 🕶 👍	🛛 🔄	🔁 🛃 🛛	💽 – 🗌 Пе	рейти 🕶 🗌	? Дт Дт <sup>н</sup> Кт Кт	<b>Τ</b> τ								
Номер:	AA00000001		от: 06.01.	2006 0:0	0:00		Отражаті	ьв: [	🗸 налог, уч	нете					
Организация:	Авто-Альянс ТОО					Q	Склад:	[	Центральн	ый скла	д				Q
Контрагент:	PropertyLi Mangemen	t Company				Q	Договор:	[	Основной д	цоговор					Q
Документ расчетов:						Т×									
ТМЗ (2 поз.)	Услуги (0 поз.) Счет	а учета рас	счетов До	полните	њно										
불불통	🧏 🖦 🏌 🖡 🛱	🛃 Sanı	олнить 🕶 🛛 Г	1одбор	Изменить										
• Номенкла	тура	Количе I	Цена	Сумма	%НДС	Сумма Н В	Всего	Счет уч	ет Счет д	оходо	Субконто доход	Субконто	доход.	Субконто	доход
1 Фильтр т	опливный ЯМЗ (И-5	2,000	2 870,00	5 740,	00 15%	748,70	5 740,00	1330	6010		Доход от реали			Фильтр	топлив
2 Фильтрт	опливный ЯМЗ (И-5	1,000	2 410,00	2 410,	00 15%	314,35	2 410,00	1330	6010		Доход от реали			Фильтр	топлив
<															>
Тип цен: Розни	чная											B	cero (KZ	ZT):	8 150,00
Счет фактура:	<u>Счет-фактура выдан</u>	ный ААОООО	<u>)001 от 06.0</u>	1.2006 0	00:01							н	ДС (в т.	. ч.):	1 063,05
Комментарий:															
										Расхо	дная накладная	Печать 🕶	OK	Записать	Закрыть

Depending on the choice of requisite in a field "Warehouse" journal entries on write-off of materials at their cost (they do not depend on selling price) will be formed. There will be the following journal entries (number of entries will correspond to the number of rows in a tabulated part):

**Debit** 7410 **Credit** 1310 – the actual cost of material is written off.

Thus in a tabulated part in the column "Price" it is possible to put any contractual price of this material.

Option "Offset Advance Payment" determines whether to reflect or not prepayment for buyer.

1. If this operation did not precede prepayment or advance given by the buyer then irrespective of whether option is selected or not, it will not affect formation of journal entries.

2. If such operation took place, but has been processed in correspondence with group 1210, then, as well as in the first case, journal entries will not be formed.

3. And, at last, if there was a prepayment and it has been processed in correspondence with account 3510, that is methodically correct, there will be additional journal entries on offset of prepayment amount.

a) Prepayment was in the amount 40,000 tenge, inventories are sold for the amount 50,000 tenge.

**Debit** 3510 **Credit** 1210 = 40,000 tenge.

b) Prepayment was in the amount 40,000 tenge, inventories are given for the amount 30,000 tenge.

**Debit** 3510 **Credit** 1210 = 30,000 tenge.

In the offered configuration offset of prepayment occurs from the total amount of prepayments received, the opportunity of offset under the particular contract is not considered.

Prepared by Oleg Vlasov, KIMEP © 2016

When option "Price includes VAT" (button "Prices and Currencies") is not enabled, the price does not include VAT. This case is convenient, when cost of material is known and margin to the bigger side is made, then program automatically calculates VAT and gives a proper selling price. At this variant filling is conducted according to the invoice, and field "Total" will show the final price.

For example, quantity of sold material -10 units, price -500 tenge. (without VAT). Amount: 10\*500 = 5,000 tenge. VAT: 5,000\*15 % = 750 tenge. In total: 5,000 + 750 = 5,750 tenge.

<b>Debit</b> 1210	<b>Credit</b> $6280 = 5,000$ tenge.
<b>Debit</b> 1210	<b>Credit</b> $3130 = 750$ tenge.
	5,750 tenge.

When a check-box "Price Includes VAT" is checked, price including VAT is specified. This case is convenient, when organization decided on final selling price, which already includes VAT. At this variant filling is conducted according to the bill of lading, and in the field "Total" there will be the same numbers, as in the column "Amount".

For example, quantity of materials – 10 units, selling price – 500 tenge (Including VAT), cost: 10 units \* 500 tenge. = 5,000 tenge. VAT:  $5000 \times 15 / 115 = 652.17$  tenge. Income: 5,000  $\times 100 / 115 = 4,347.83$  tenge.

	5,000 tenge.
<b>Debit</b> 1210	<b>Credit</b> $3130 = 652.17$ tenge.
<b>Debit</b> 1210	<b>Credit</b> $6280 = 4,347.83$ tenge.

These examples show significant differences in results having identical quantity and price that arise from different choices (either VAT is included or not).

The number of journal entries in correspondence with group 6010 (6280) will be equal to the number of rows (names) of inventories in a tabulated part, and in correspondence with group 3130 - one, with a total amount of VAT from all materials.

Processing of the document should be done after materials have been actually sold. The following journal entries will be formed:

- Under the debit group 7410 (7470) "Expenses on Realization of Assets" ("Other Expenses") in correspondence with group 1310 "Materials". Particular accounts of group 1310 "Materials" in journal entries are determined automatically by the value of subconto "Nomenclature" taken from corresponding directory.
- Sum for each journal entry is determined based on material's average cost per unit on the date of operation and quantity of materials sold.
- Under the credit of group 6280 "Other Income" in correspondence with group 1210 "Short-term Accounts Receivable" for a total amount (shown in the field "Total").
- Under the debit of group 1210 "Short-term Accounts Receivable" in correspondence with group 3130 "VAT Payable (to the Budget)" for the amount of VAT (total for the column "VAT").

If prepayment on shipment of materials has been received from the buyer, and check-box "Offset Advance Payment by this Document" is checked in the document then on group 3510 "Prepayments Received" the amount of the VAT is accrued and prepayment is credited to group 1210.

# 7. Write-off of Materials.

Write-off of materials into production can be done through menu Production => document Request-Invoice:

🐱 Требование-накладная: Проведен					_ 🗆 ×					
Действия 🕶 🛃	🔯 😼 🚰 🐝	Пер	ейти 🕶 ?	Дт Дт <sup>н</sup> Кт Кт	T					
Номер:	AA000000017 or: 14.01.	2006 -	18:27:14 🖽	Отражаты	» В:	🗸 нал	юг. учете			
Организация:	Авто-Альянс ТОО		Q	Основани	ie:					Тх
Склад:	Центральный склад		Q							
Материалы (5 по	оз.) Счета учета затрат	Матер	риалы зақазч	ика (О поз.)	)					
월 별 🛃 🎙	🖥 🖦 🏌 🖡 🛃 🛃	Подбо	p							
№ Номенкла	пура		Количество		Счет уче	ета (БУ)	Счет (НУ	)		
1 Прокладк	а передней крышки			400,000	1310		H214			
2 Прокладк	а задней крышки			400,000	1310		H214			
3 Прокладк	а поддона картера коробк	и пе		100,000	1310		H214			
4 Манжет (р	езина)			160,000	1310		H214			
5 Термодат	чик			40,000	1310		H214			
Ответственный:	Асманов									x Q
Комментарий:										
			M-11 (1	ребование	наклад	ная)   П	ечать 🕶	OK	Записать	Закрыты

# Printable form of this document is presented below:

Nº AA0000	00017 от	14 января 2006									
Товарище	ество с огр	трен аниченной ответственностью	БОВАНИЕ-НА Авто-Альянс	КЛАДНАЯ №	AA000000017				Φα	орма по ОКУД по ОКПО	Коды 147822841
		Отпрая	витель			Получ	атель		Корреспон	ндирующий ет	Учетная
Дата соста- вления	Код вида операции	структурное подразделение	в деятел	ид БНОСТИ	струк подраз	структурное вид подразделение деятельности		счет, субсчет	код аналити- ческого учета	единица выпуска продукции (работ, услуг)	
14.01.06		Центральный склад			Цех по произво	одству			8011		
Затребов: Корреспон/	ал дирующий эт	Материальні	ые ценности		Разрешил Единица Количес измерения Количес			ество	Цена	Сумма без учета НДС	Порядковый
счет, субсчет	код аналити- ческого учета	наименование		номенк- латурный номер	код	наиме- нование	затре- бова- но	отпу- щено			номер по складской картотеке
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	11
1310		Прокладка передней крышки		00076	796	шт		400,000	134,23	53 692,31	L
1310		Прокладка задней крышки	-	00077	796	ШТ		400,000	175,89	70 354,61	
1310		Прокладка поддона картера коро	обки передач	00075	796	ШТ		100,000	362,50	36 250,00	
1310		манжет (резина) Тормовот ник		00082	795	шт		160,000	125,68	20109,29	
1010		теринодатчик		00061	1 730	Итого		40,000	235,33 V	189 819 54	
Отпустил	должно	сть подпись		расшифровка по,	аписи	_Получил	до	лжность	подп	ись	расшифровка

# 8. Analysis of Transactions Related to Materials.

To get more detailed info on transactions with materials, and their quantities on specified dates the following reports can be used: "Trial Balance on Account" (to get analytical info about remainders on beginning and the end of the period, receipt and sales of materials in quantitative and tenge equivalents), "Account's Card" (to get detailed information on movements on Materials' accounts), as well as reports showing available quantities and turnover of materials on certain date – "Material Report" and "Report on Realization".

Below are some examples of these reports. Have a look at the electronic form of Settings dialog of report Account's Card that has to be formed for the entire group of materials...

-	🔰 Настройка: Карто	чка счета	x
	Общие Отбор		_
	Счет:	1310	
	Период с:	🖻 no: 🖪	
	Организация:	Авто-Альянс ТОО	
	Показывать обороты:		
		ОК Закрыты	?

...with breakdown by subconto Materials, Warehouses, and Batches of Inventory:

政 Настройка: Карточка счета					
Общие Отбор					
Поле	Тип срав	Значение			
🗌 Номенклатура	Равно				
🗌 Склады	Равно				
🗌 Партии	Равно				
			OK	Закрыть ?	

Printable form of this report is shown on the picture below:

	7 Карточка	счета 1310 (Период	не установлен) Това	рищество	с ограниченно	й ответст	венностью Авт	о-Альянс _	□ ×
Д	ействия 🔻	🕨 Сформировать 🛛	Заголовок Настройка	📑 📑	?				
г	Іериод с:	🔲 no: 🛛	🖽 Счет:	1310	Организа	ция: Авто	Альянс ТОО		
Г									
	торарище		Кар	точка сч	ета 1310				
			Пори	00'502 OF					
			Гери	од. осэ огр	ани тепил.			-	
	Дата	Документ	Операция	<i>1</i>	цебет	0	Кредит	Текущее сальдо	
╟	12.01.2006	Поотипление ТМЗ и	Oppuyononeuu TM2	1210	Сумма 442.000.00	2210	Сумма	0 12 556 044 00	+
	12.01.2000	ислуг ААЛЛЛЛЛ от	Автоэмаль	1310	112 000.00	3310		д 12,550,044.00	
		12.01.2006 12:51:40	серебристый металлик						
			Центральный склад						
			Поступление ТМЗ и						
			услуг ААОООООО7 от						
			12.01.2006 12:51:40						
			Техномотрос ТОО						
			Договор № 728 Постиплоника ТМ2 и						
			иступление тись и						
			12.01.2006 12:51:40						
			Кол-во		100.000			23 822.000	
			В валюте:			KZT	112 000.00		
	12.01.2006	Поступление ТМЗ и	Оприходованы ТМЗ	1310	60 500.00	3310		Д 12 616 544.00	1
		услуг АА0000007 от	Автоэмаль белая						
		12.01.2006 12:51:40	Центральный склад						
			Поступление ТМЗ и						
			12 01 2006 12:51:40						
			Техномотрос ТОО						
			Договор № 728						
			Поступление ТМЗ и						
			услуг ААОООООО7 от						
			12.01.2006 12:51:40						
			Кол-во		50.000			23 872.000	
	10.01.0006		В валюте: Списации ТМ2	0044		KZT 4940	60 500.00	0 40.425.097.00	4
	12.01.2006	Адооование-накладная	Списаны пиз	0011		1310	100 557.00	д 12,433,967.00	
		12.01.2006 12:51:41	Рем комплекты						
			Материальные						
			затраты						
			Парсек металлический						
			Центральный склад						
			Партия (ручной учет)						
			AAUUUUUUUUU OT						
			31.12.2005 3.58.58 Кол-во				68,000	23 804 000	
	12.01.2006	Требование-накладная	Списаны ТМЗ	8011		1310	606 900.00	Д 11 829 087 00	1
		АА000000012 от	Цех по производству						
		12.01.2006 12:51:41	Рем.комплекты						
			Материальные						
			затраты						
			Втулка ресорсная Д 43						
			центральный склад						
	(	I	партия (ручной учет)	1	1	1	1	1	$\geq$
	•								

The next picture shows electronic form of Trial Balance by Account report formed for the entire group of materials with breakdown by the same subconto:

💵 Обора	тно-сальдовая ведомость по	счету 1310 (Пер	иод не установлен	і) Товарищество с о	граниченной отв	етственностью Ав	то-Альянс _	□ ×
Действия •	- 🕨 Сформировать Заголов	вок Настройка	🖻 🕂 🥐					
Период с:	III no:	🖽 Счет: 1	310 Oprat	изация: Авто-Альянс Т	00			
	<b>-</b>	×						
	говарищество с ограниченно	и ответственност	ЬЮ АВТО-АЛЬЯНС		NATY 1310			
		Coope	по-сальдовая Пориол. б	а ведомость по с	. Hery 1010			
	Детализация по субсчетам, суб	бконто: Номенкла	тура, Склады, Пар	сэ ограничения. ГИИ				
	Выводимые данные: сумма, к	оличество						
	Субконто	Сальдо на на	чало периода	Оборот за п	териод	Сальдо на коне	ец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
	Автоэмаль серебристый			112 000,00		112 000,00		
	металлик			100.000		100.000		
Ϋ́	Центральный склад			112 000.00		112 000.00		-
Ð				100,000		100,000		
	Поступление ТМЗ и услуг			112 000,00		112 000,00		
	AA0000007 of 12.01.2006							
	12:51:40			100.000		100.000		
	Бензин А 83			9 750 00	6 500.00	3 250.00		-1
Θ				150,000	100,000	50,000		
	Центральный склад			9 7 50,00	6 500,00	3 250,00		
P				150,000	100,000	50,000		
	Поступление ТМЗ и услуг			9 750,00	6 500,00	3 250,00		
	AAUUUUUUB OT 12.01.2006 12:00:02							
	12.00.02			150.000	100.000	50.000		
	Бензин А 93			17 000,00	13 600,00	3 400,00		-
₽.				250,000	200,000	50,000		
	Центральный склад			17 000,00	13 600,00	3 400,00		
曱	710			250,000	200,000	50,000		_
	ПОСТУПЛЕНИЕ ГМЗ И УСЛУГ			17 000,00	13 600,00	3 400,00		
	12:00:02							
				250,000	200,000	50,000		
	Бензин А 96			10 881,50	6 930,00	3 951,50		
P				152,000	99,000	53,000		
	Центральный склад			10 881,50	6 930,00	3 951,50		
🖞	Поступление ТМ2 и услуг			10 200 00	000,88	000,80		
	AA0000006 ot 12.01.2006			10 230,00	0 330,00	3 300,00		
	12:00:02							
				147,000	99,000	48,000		
	Оприходование ТМЗ			591,50		591,50		
	AAUUUUUUUUU OT							
	02.02.2000 0.00.00			5.000		5,000		×
<				,1		]		>

Next are examples demonstrating the Settings dialog of Diagram to be formed for reminders on account 1310:

🖤 Настройка Диаграммы 🛛 🗙 🗙	🖤 Настройка Диаграммы 🛛 🗙 🗙
Общее Серии и точки Диаграмма Отбор	Общее Серии и точки Диаграмма Отбор
Счет: 1310 х	Серии Точки
Период с:	<u> 열 ख t I</u>
Организация: Авто-Альянс ТОО 🗙	Поле Тип Поле Тип Номенкаатира Элемен
Период: Период отчета 🔻	
Вид итогов	
О Остаток на начало 💿 Дебет 💦 Сумма	
💿 Остаток на конец 🛛 Кредит 💿 Количество	
О Оборот О Дебет - Кредит О Валютная сумма	Максимум серий: Нет 🔽 💿 🖩 🗘
ОК Закрыть ?	ОК Закрыть ?

Example of the Diagram report formed for reminders of materials in quantitative equivalents is shown on the following picture:

戰 Диаграмма (Период не установлен) Товарищество с ограниченной ответственностью Авто-Альянс *	_ 🗆 ×
Действия - 🕨 Сформировать Настройка 🛝 🥄 🍘	
Период с: 🗐 по: 🗐 Счет. 1310 Организация. Авто-Альянс ТОО	<b>x</b>
Тип диаграммы: Гистограмма объемная	•
Гистограмма объемная по счету 1310 : количество дебетовый конечный остаток	Автозмаль белая
	Автозмаль серебристый мета
5500	Бензин А 83
	Бензин А 93
5000	Бензин А. 96
	Eymana Xerox 500
4500	Втулка запорная металлическая
	втулки фторопластовые
4000	Пизельное топливо
	Диск отрезной Д 789
2500	Катушка металическая ПР 54
300	Кольцо уплотнительное (резин
	Лист металлический
3000	Манжет (резина)
	Мыло хозяйственное
2500	Парсек металлический
	Подшипник SD 120
	Прокладка г/б ЗИЛ-130 [130-1
	Прокладка заднеи крышки
1500	
	Прокладка лобовой крышки (м
	Прокладка передней крышки
	📕 Прокладка поддона двигателя
	📃 Прокладка поддона картера к
	Пружина возвратная (сталь)
	Термодатчик
	Ткань хлопчатобумажная
Количествоконечный/статокдт	🔲 Фильтр топливный ЯМЗ (И-50

Another picture demonstrates the same report formed for reminders of materials in tenge:



# 9. Application to Class Example.

#### 9.1. Purchase of Fuel.

Now we are ready to proceed with our class example. Let's start with operations related to advance holders. Suppose on 04.02.2016 we gave 15,000 tenge to driver for purchase of fuel. The first document to be prepared is a Receipt Order showing the amount of money received from company's settlement account to cash register for general needs:

📄 Приходный касс	овый ордер: Получение наличных денежных средств в банке. Проведен 💦 🚊 🗖 🗙						
Операция - Действи	я т 📮 🗟 🔂 🗳 🗳 т 📑 🚝 Список 🤼 🗐 🔚 🞸 Советы 📀						
Номер:	FW-00000007 от: 04.02.2016 10:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН						
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q						
Сумма:	Сумма: 15 000,00 🖬 КZТ						
Реквизиты платежа	Печать Дополнительно						
Отправитель	Получатель						
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцб Q Касса: Касса (в тенге) Q						
Счет учета:	1030 Счет кассы: 1010 💌						
Статья ДДС:	Прочие выплаты по операционни х Q Статья ДДС: Прочие поступления от х Q						
Комментарий: Пол	Комментарий: Получено 15,000 тенге из банка по чеку №00017 в подотчёт на приобретение бензина						
Бухгалтер	Приходный кассовый ордер   Печать 👻 ОК   Записать   Закрыть						

Tab "Print" of this Receipt Order is shown on the picture below:

📄 Приходный кас	совый ордер: Получение наличных денежных средств в банке. Проведен	_ 🗆 ×				
Операция - Действ	зия - 🖳 💽 🔂 📑 🏝 🖼 🖼 = Список 🧛 🗐 ዥ 🎸Советы ⊘					
Номер:	FW-00000007 от: 04.02.2016 10:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН					
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ	x Q				
Сумма:	15 000,00 🖬 KZT					
Реквизиты платех	ка Печать Дополнительно					
Принято от:	из банка по чеку №00017 в подотчёт	×				
Основание:	Получение наличных денежных средств в банке	<b>-</b> ×				
Приложение:		×				
Комментарий: П	Комментарий: Получено 15 000 тенге из банка по чеку №00017 в полотуёт на приобретение бензина					
Бухгалтер	Приходный кассовый ордер   Печать 🔻   ОК   Записать	Закрыть				

The next document is an Expenses Order formed in correspondence with account 1251 "Short-term obligations of employees" and showing actual transfer of money from cash register to advance holder:

📄 Расходный кассовый ордер: Выдача денежных средств подотчетнику. Проведен 💦 💶 🗙						
Операция - Действия	•• 🛃 🖸 🔂 🗳	🔊 -   📑 I	Список 4т	, 選 下 💰 Советы ②		
Номер:	<u>FW-0000006</u> от: 04.02.2016	12:30:0 🗐	Учитывать КГ	ΊΗ		
Организация:	TOO "FashionWalk"	Q	Вид учета НУ: 🖡	łУ×Q		
Kacca:	Касса (в тенге)	Q	Счет кассы: []	1010 💌		
Сумма:	15 000,00 🖬 KZT					
Реквизиты платежа	Печать Дополнитель	но				
Подотчетник Бел	ов Александр Петрович	Q	Счет расчетов с	подотчетным лицом: 1251		
Расшифровка пла	тежа					
🖯 🔁 🗟 🌶 🗙 🖩	<b>▲ ↓</b>		Итого платежей	по списку: 15 000,00 КZT		
N Вид задолжен	ности подотчетного лица	Сумма		Статья движения денежных средств		
1 Оплата поста	вщикам		15 000,00	Расчеты с поставщиками и подрядчика		
I ■ 1						
Комментарий: Выдано 15,000 тенге Белову Александру Петровичу в подотчет на покупку бензина						
Бухгалтер		Расходн	ый кассовый орде	ер Печать • ОК Записать Закрыть		

Tab "Print" of this Expenses Order is shown below:

📄 Расходный кассовый ордер: Выдача денежных средств подотчетнику. Проведен 👘 🚊 🗙					
Операция - Дейсте	вия - 🖳 💽 🔂 😫 🕒 - 🗮 🚝 Список 🥀 🔚 🏹 🎸 Советы ⊘				
Номер:	FW-00000006 от: 04.02.2016 12:30:0 🗐 🔍 Учитывать КПН				
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q				
Касса:	Касса (в тенге) Счет кассы: 1010 -				
Сумма:	15 000.00 🖬 KZT				
Реквизиты платех	ка Печать Дополнительно				
Выдать:	Белову Александру Петровичу 🗙				
Основание:	Выдача денежных средств подотчетнику на приобретение ГСМ 🔍 👻				
Приложение:	×				
Пo:	Удостоверение личности, № 0006575634, Выдан: 20 марта 2001 года, МВД РЕСПУБЛИКИ КАЗА 🗙				
Комментарий: В	ыдано 15,000 тенге Белову Александру Петровичу в подотчет на покупку бензина				
Бухгалтер	Расходный кассовый ордер Печать - ОК Записать Закрыть				

As soon as material (100 liters of petrol) is purchased, company should prepare a Receipt Invoice (Receipt of Inventory and Services):

Поступление ТМ	Зиуслуг: По	купка. Пре	оведен						_ 🗆 ×
Операция 🗸 Цены и валюта Действия 🖌 🜉 💽 🔞 📑 😭 🚱 🖶 👫 📑 👫 📳 🌴 Советы 📀									
Номер:	FW-0000006	от: 04.02	.2016 14:00	:00 🗐	Учитыв	ать КПН			
Организация:	TOO "FashionV	Valk''		Q	Вид учета	н <mark>у:</mark> НУ			× Q
Контрагент:	АЗС Гелиос			Q	Договор:	Догов	ор покупки		Q
Документ расчетов:				T   X	Склад:	Главны	ый склад (для	я сырья)	× Q
Основные средства	(0 nos.) TM	13 (1 поз.)	Услуги (	О поз.)	Счета уче	ета расчето	в Допол	нительно	
🔁 🗟 🖉 🗙 🖩	🛾 🔶 🗣 🔒	я⊥ Подб	ор Измен	ить					
№ Номенклатур	а Количес	Цена	Сумма	%НДС	Сумма	Всего	Счет (БУ)	Счет НДС	Вид обор
<ol> <li>Бензин АИ-92</li> </ol>	2 100,000	125,00	12 500,00	12%	1 339,29	12 500,00	1310	1420	Облагае
•			r.						•
Тип цен: Приходная							Всего (	KZT):	12 500,00
Счет-фактура: <u>Сче</u>	т-фактура полу	ченный FW-(	00000010 ot	r 04.02.2	016 14:00:00	) (N≏00568 o	<u>т 0</u> НДС (в	т. ч.):	1 339,29
Комментарий: Оп	риходовано 100	л. бензина	АИ-92						
Бухгалтер			3-1	(Приход	ный ордер з	апасов) П	lечать 🔻 ОІ	К Записат	ь Закрыть

Open document's menu "Prices and Currencies" and select "Purchase Price". Our purchase price will include the VAT – use option "Price Includes VAT":

Цены и валют	a		×
- Новые знач	ения	<sub>Г</sub> Текущие зн	ачения
Тип цен:	Приходная 🔜 📈 🗙	Тип цен:	Приходная ×
	Перезаполнить цены по типу цен		
Валюта:	КZT - Курс: 1,0000 🖩	Валюта:	КZT × Курс: 1,0000
	1 KZT = 1 KZT		1 KZT = 1 KZT
	□Пересчитать цены по валюте		
Валюта	КZT × Курс взаим.: 1,0000 📾	Валюта	КZT × Курс взаим: 1,0000
расчетов:	1 KZT = 1 KZT	расчетов:	1 KZT = 1 KZT
Налоги:	Учитывать НДС <sup> </sup>	Налоги:	Учитывать НДС
	□Учитывать акциз □Сумма вкл. акциз		ОУчитывать акциз ОСумма вкл. акциз
Проводки:	□НДС включать в стоимость	Проводки:	□НДС включать в стоимость
			ОК   Закрыть

Select corresponding group 3310 for this operation, as shown on the picture below:

Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен _ 🗌 🗙									
Операция - Цены и	валюта   Действия 🗸 🖳 💽 👩	1	🕒 -   📑 🗄	🗄 👯 📓 🔭 🍕 Советы	2				
Номер:	FW-00000006 0T: 04.02.2016 14:00	D:00 🗐	<ul> <li>Учитывать</li> </ul>	КПН					
Организация:	TOO "FashionWalk"	Q	Вид учета НУ:	НУ	× Q				
Контрагент:	АЗС Гелиос	Q	Договор:	Договор покупки	Q				
Документ расчетов:		$T \times$	Склад:	Главный склад (для сырья)	x Q				
Основные средства	а (0 поз.) ТМЗ (1 поз.) Услуги (	(0 поз.)	Счета учета р	расчетов Дополнительно					
Счет учета расчетов	с контрагентом: 3310 🗙								
Счет учета расчетов	по авансам:								
Тип цен: Приходная				Bcero (KZT):	12 500,00				
Счет-фактура: <u>Сч</u>	ет-фактура полученный FW-00000010 о	т 04.02.2	016 14:00:00 (Nº	<u>00568 от 0</u> НДС (в т. ч.):	1 339,29				
Комментарий: Ог	риходовано 100 л. бензина АИ-92								
Бухгалтер	3-1	(Приход	ный ордер запа	сов) Печать • ОК Записат	ь Закрыть				

Now prepare a Tax Invoice Received to reflect correctly the amount of VAT to offset:

📄 Счет-фактура по	пученный	і: Проведен					_ 🗆 ×		
Цены и валюта   Действия 🔻 🖳 💽 🕞 📑 🏝 🐨 🗖 📑 👫 🗛 Автозаполнение 🕶 🛐 🐝 Советы 🥝									
Номер: ГО4.02.2016 14:00:00									
Вх. номер: 00568 Вх. дата: 04.02.2016 🗐									
Организация: TOO "FashionWalk" Q Покупатель: TOO "FashionWalk" Q									
Контрагент:	АЗС Гели	oc	× C	Оставщик:	АЗС Гелио	c	Q		
Договор:	Договор	покупки	×C	2					
Дополнительный с	ют-фактур	а	Основ	ной счет-фактура	a:		× Q		
ТМЗ (1 поз.) Ус	луги (О по:	з.) ОС (0 поз	.) HMA (0 no	з.) Докумен	ты-основа	ния (1 п 🛛 🗍	ополнительно		
0 B / X B	•	Ац Ац Подб	бор Изменить						
N Номенклатур	а	Количество	Цена	Сумма	% НДС	Сумма НДС	Всего		
1 Бензин АИ-92	2	100,000	125,00	12 500,00	12%	1 339,29	12 500,00		
						D (1/7T)-	12 500 00		
Тип цен: Приходная						BCELO (KT1):	12 500,00		
						НДС (в т. ч.):	1 339,29		
Комментарий:	Оприход	овано 100 л. бен	зина АИ-92						
Бухгалтер	Бухгалтер ОК Записать Закрыть								

Printable form of this invoice is shown on the picture below:

Поступлен	ние ТМЗ и ус	:луг № FV	V-0000	0006 от 4	февраля	а <mark>2016 г</mark> .							_ 🗆 ×
🖶 Печать 🗌	1 🗘 экз. 🔯	Только пр	осмотр	📙 Сохр	анить копи	ию ②							
Товарищество с ограниченной ответственностью Организация (индивидуальный предприниматель) "FashionWalk"										<b>A</b>			
Склад	Главный с	клад (для	сырья	)						ИИН/БИН	000875	536898	
	ПРИХОДНЫЙ ОРДЕР ЗАПАСОВ												
Номер документа	Дата составления	Вид операци	и	Наименова	Корреспо щий с	ндирую чет	ндирую нет о документа		Номер платежного документа				
FW-0000006	04.02.2016		Ав Гел	гозаправоч иос	чная стані	ция	3310 005		00568				
		e		По документу При			нято					ê ğ	
Наименова размер	ание, сорт, , марка	Номенклатурный ном	Единица измерения	количест Во	масса	количест ВО	масса	Цена единиц КZ	за цу, в Т	Сумма, в КZТ	Номер паспорта*	Порядковый номер зали по складской картоте	e
1	1	2	3	4	5	6	7	8		9	10	11	
Бензин	АИ-92	00000000	л	100,000		100,000		1	125,00	12 500,00			
			Итого	100,000		100,000				12 500,00			
Принял/ Сдап/								v					

Transactions formed by this document include receipt of materials (D 1310 C 3310 on the amount of cost) and offset of VAT (D 1420 C 3310):

₽	🖻 Просмотр и корректировка движений документа Поступление ТМЗ и услуг FW-00000006 о:00 🔔 🔲 🗙									
Дe	Действия 🔻 ②   Настройка									
	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)									
ſ	Аг         Бухгалтерский учет         Аг         НДС к возмещению									
		Счет Дт	СубконтоДт	Количес	Счет	СубконтоКт	Количест	Сумма	B 🔺	
		Подразде		Валюта	Подра		Валюта Кт	Содержание		
		Дт		Валютна	Кт		Валютная	Номер журнала		
	2 <sub>7</sub> Кт	1310	Бензин АИ-92	100,000	3310	АЗС Гелиос		11 1	160,71	
						Договор покупки	KZT	Оприходованы Т	гМЗ	
							11 160,71			
	Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доба		3310	АЗС Гелиос		13	339,29	
			Налог (взнос			Договор покупки	KZT	Выделен НДС		
							1 339,29			
Ľ	LJ									
	Отчет о движениях документа по регистрам   ОК   Закрыть									

Suppose driver prepared an Advance Report on the same date – choose it from the menu Bank and Cash Documents. Fill in its tabulated part according to the following pictures:

Авансовый	отчет: Ава	ансовый отче	т. Проведен					_ 🗆 ×
Цены и валюта	. Действия	я 🕶 📮 💽	6 🗳 🎝	S- 8	F 🤻 🗏	Тт 💰 Сов	еты ②	
Номер:	FW-0	0000001 o	т: 04.02.2016	3:00:00 🗐		Учитыва	пъ КПН	
Организация:	TOO	"FashionWalk"		Q	Видучета Н	у: (ну		× Q
Подотчетное ли	цо: Бело	в Александр П	етрович	Q	Счет расчето	ов: 1251	<b>-</b> X	
Авансы	ТМЗ (0	Оплата	Выплат	Оплата	Перечи.	Перечи.	Прочее	Дополн
🕀 🗟 🖉	× 🗏 🛧	🕂 🕂 🖁	Подбор					
№ Контра	гент Д	lоговор онтрагента	До Сумма ра	Курс взаимо	Сумма взаимо	Наименовани	е документа (	. Содержание
1 A3C Fe	лиос Д	Договор	12 500	),00 1,000	) 12 500,00	номер док Накладная/Т	дата докум оварный чек	Продано - 100 л
	п	юкупки				00568	04.02.2016	бензина АИ-92
•			r					•
Приложение:	1 до	окументов на (	1 листах	c		Авансо	DB, KZT:	15 000,00
						По отч	ету, KZT:	12 500.00
Назначение:								]
Комментарий:	Возвратне	еизрасходован	ной суммы пол	ученной для о	платы за бе	нзин АЗС гели	0C	
Бухгалтер				1	-3 (Авансовн	ый отчет) Печ	ать 🔹 ОК 🔅	Записать Закрыть
					o (-bancobi			
Авансовый	отчет: Ава	ансовый отче	т. Проведен		o (Abdiloobi			_ 🗆 ×
Авансовый Цены и валюта	отчет: Ава Действия	ансовый отче	т. Проведен	<b>N</b> • <b>I</b> •	- <b>4</b> , 5	Тт Сов	еты ②	_ 🗆 ×
Авансовый Цены и валюта Номер:	отчет: Ава Действия FW-0	ансовый отче я •   📮   💽   10000001 от	т. Проведен		Ar 🗄	Тт 💰 Сови Учитыва	еты ② пть КПН	_ 🗆 ×
<ul> <li>Авансовый</li> <li>Цены и валюта</li> <li>Номер:</li> <li>Организация:</li> </ul>	отчет: Ава Действия FW-0 TOO '	ансовый отче а •   📮   💽   0000001o "FashionWalk"	т. Проведен () () () () () () () () () () () () () (	<ul> <li>▼ ■ ■</li> <li>3:00:00 ■</li> <li> </li> </ul>	Сурбанова К. 💽 Видучета Н	Гт Сови Учитыва У: НУ	еты ② пъ КПН	× □ _ × □
Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц	отчет: Ава Действия FW-0 TOO ' 10: Белов	ансовый отче а – 📮 💽 0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе	т. Проведен С   ] [] [] [] [] т: (04.02.2016 ; этрович		Счет расчето	У: НУ 1251	еты (2) пъ КПН	_ □ ×
Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы	отчет: Ава Действия FW-0 TOO ' 10: Белог TM3 (0	ансовый отче а  Т  П П П П П П П П П П П П П П П П П П	т. Проведен (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С)	<ul> <li>♥ ● ■ ●</li> <li>3:00:00 ●</li> <li> ●</li> <li> ●</li> <li> ●</li> <li> ●</li> <li> ●</li> </ul>	Счет расчето Перечи.	У: НУ Перечи.	еты 22 пть КПН Прочее	_ — ×
<ul> <li>Авансовый</li> <li>Цены и валюта</li> <li>Номер:</li> <li>Организация:</li> <li>Подотчетное лиц</li> <li>Авансы</li> <li>() () () () () () () () () () () () () (</li></ul>	отчет: Ава Действия FW-0 TOO 10: Белог TM3 (0 X 🔜 🏠	ансовый отче а •   🛃   💽   0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата Ф Ад Д	т. Проведен С С С С С С С С С С С С С С С С С С С	<ul> <li>▼ ■ 8</li> <li>3:00:00 ■</li> <li> Q</li> <li> Q</li> <li>Onnara</li> </ul>	Счет расчети Перечи.	<ul> <li>Учитыва</li> <li>Учитыва</li> <li>У: НУ</li> <li>из: 1251</li> <li> Перечи.</li> </ul>	еты (2) пъ КПН Прочее	_ — X
Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы Вансы	отчет: Ава Действия (FW-0 (TOO ' 10: Белог ТМЗ (0 Х С	ансовый отче а ▼ 🛃 💽 0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата ♣ Ад Ад	т. Проведен (С) С. С. 2016 С. С. 2016 стрович Выплат Сумма 15.000.00	<ul> <li>₩ • ■ 8</li> <li>3:00:00 ■</li> <li> Q</li> <li> Q</li> <li> Q</li> <li> Q</li> </ul>	<ul> <li>Дуг Ш</li> <li>Вид учета Н</li> <li>Счет расчето</li> <li>Перечи.</li> <li>Валюта В</li> <li>Тат. 1</li> </ul>	<ul> <li>Учитыва</li> <li>Учитыва</li> <li>У: НУ</li> <li>1251</li> <li>Перечи.</li> </ul>	еты 2 пъ КПН Прочее Израс	_ — ×
В Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы Вансы Вансы № Докуме 1 Расхоля	отчет: Ава Действия (FW-0 ТОО) до: Белос ТМЗ (0 Х С Ф нт	ансовый отче а - ↓	т. Проведен С О4.02.2016 : т: 04.02.2016 : выплат Сумма 15 000,00	В т В В 3:00:00 В Q Оплата В Р	Счет расчета Вид учета Н Счет расчето Перечи. Валюта В СZT 1	<ul> <li>Учитыва</li> <li>Учитыва</li> <li>У: НУ</li> <li>и</li> <li>и</li></ul>	еты 2 пъ КПН Прочее Израс	_ С ×
В Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы ⊕ В Ф № № Докуме 1 Расход	отчет: Ава Действия FW-0 TOO ' 10: Белон TM3 (0 Ж С Ф ннт ный кассовь	ансовый отче а ▼ 🖳 💽 0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата ♥ А↓ А↓ ый ордер FW-0.	т. Проведен (С) С. 2016 : стрович Выплат Сумма 15 000,00		<ul> <li>Счет расчето</li> <li>Перечи.</li> <li>Палюта В</li> <li>СТ 1:</li> </ul>	<ul> <li>Учитыва</li> <li>Учитыва</li> <li>НУ</li> <li>1251</li> <li>Перечи.</li> <li>Бідано</li> <li>5 000,00</li> </ul>	еты ② пъ КПН Прочее Израс	×
В Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы № Докуме 1 Расходн	отчет: Ава Действия (FW-0 ТОО) цо: Белос ТМЗ (0 Х С Ф нт	ансовый отче а - ( , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	т. Проведен С 04.02.2016 : т: 04.02.2016 : выплат Сумма 15 000,00	В т В В 3:00:00 В Q Q Оплата В К К К К К К К К К К К К К К К К К	<ul> <li>Счет расчето</li> <li>Перечи.</li> <li>Валюта В</li> <li>2T 1:</li> </ul>	Учитыва Учитыва У: НУ Перечи. ыдано 5 000,00	еты ② пъ КПН Прочее Израс	_ С × × Q Дополн ходовано 12 500,00
В Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы ⊕ В Ф № № Докуме 1 Расход Приложение:	отчет: Ава Действия FW-0 TOO 10: Белог TM3 (0 Сове МНТ ный кассове 1 до	ансовый отче а ▼ ( , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	т. Проведен (С) С. 2016 : стрович Выплат Сумма 15 000,00		<ul> <li>Счет расчето</li> <li>Перечи.</li> <li>Залюта В</li> <li>СТ 1:</li> </ul>	Учитыва У: НУ на 1251 Перечи.	еты 2 пть КПН Прочее Израс	× × Q Дополн ходовано 12 500,00
Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы	отчет: Ава Действия (FW-0 ТОО ' цо: Белос ТМЗ (0 Х С Ф нт ный кассовь	ансовый отче а ▼   🖳   💽   0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата ♥ Â↓ Â↓ ый ордер FW-0.	т. Проведен (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С) (С)		Счет расчета Счет расчета Перечи. Залюта В 22T 1:	<ul> <li>Тт</li> <li>Учитыва</li> <li>Учитыва</li> <li>У: НУ</li> <li>л. Перечи.</li> <li>ыдано</li> <li>5 000,00</li> <li>Авансо</li> <li>По отч</li> </ul>	еты 2 тъ КПН Прочее Израс	× × Q Дополн ходовано 12 500,00 12 500,00 12 500,00
Авансовый Цены и валюта Номер: Организация: Подотчетное лиц Авансы ⊕ €	отчет: Ава Действия FW-0 TOO 10: Белог TM3 (0 С ПО 1 1 до 1 до 1 до	ансовый отче а ▼   🖳   💽   0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата ♥ Â↓ Â↓ ый ордер FW-0. окументов на (	т. Проведен (С) С. 2016 : стрович Выплат Сумма 15 000,00		<ul> <li>Счет расчето</li> <li>Перечи.</li> <li>Палюта В</li> <li>27 1:</li> </ul>	Учитыва Учитыва У: НУ 1251 Перечи. ыдано 5 000,00 Авансо По отч	еты 2 ать КПН Прочее Израс      Израс	× × Q Дополн ходовано 12 500,00 12 500,00 12 500,00
<ul> <li>Авансовый</li> <li>Цены и валюта</li> <li>Номер:</li> <li>Организация:</li> <li>Подотчетное лиц</li> <li>Авансы</li> <li>Авансы</li></ul>	отчет: Ава Действия (FW-0 ТОО ' цо: Белос ТМЗ (0 Ж — Ф нт ный кассовь 1 до Возврат не	ансовый отче а ▼   🖳   💽   0000001 от "FashionWalk" в Александр Пе Оплата ♣ Â↓ Â↓ № Â↓ Â↓ № Аордер FW-0 окументов на ( сизрасходованн	<ul> <li>т. Проведен</li> <li>С. Оф. 02.2016 :</li> <li>С. Оф. 02.2016 :</li> <li>Выплат</li> <li>С. Умма</li> <li>15 000,00</li> <li>1 листах</li> <li>ной суммы пол</li> </ul>	Элонородии и пореди и поре	Счет расчето Перечи. 27 1:	<ul> <li>Тт</li> <li>Учитыва</li> <li>Сови</li> <li>Сови</li> <li>Авансо</li> <li>По отч</li> <li>нзин АЗС гели</li> </ul>	еты 2 тъ КПН . Прочее Израс ов, КZТ: ету, КZТ: ос	_ С ×

#### Printable form of this Advance Report is shown on the picture below:

Авансовый отчет № F	W-00000001 or 4	февраля	2011 г.				_	
😑 Печать 🔰 🗘 экз. 🛃	🛿 Только просмотр	🔚 Coxpar	нить копию	2				
		_		Ŭ				
Товарищество с о	граниченной ответ	ственност	ью					
·	'FashionWalk''							
	opeanusautus							
	Номер	Да	та					
АВАНСОВЫЙ ОТЧЕ	T FVV-00000001	04.02.	2011					
Структурное подразделен	ие Административно	ре подразде	еление	Профе	ссия (должность)	) Водитель		
, ,						<u></u>		
Подотчетное лицо	Белов А.П.			Назнач	нение аванса			
	фамилия	, инициалы						
Наименование п	оказателя	Сумма, тг.	тиын		Бухг	алтерская запис	ь	
Предыдущий оста	ток			L	дебет	кредит	сумма, тг.тиын	
аванс пере	расход Терецислено в Беший	10.00	0.00	F	счет, субсчет	счет, субсчет	0.000	
в валюте (справочно)	KZT	1000	00,00	F	5510	1231	3 000	
				F				
Итого получено		10.00	00,00	F				
израсходовано		900	0,00	F				
перерасход				F				
						•		
Приложение 1	документов на	1	листах					
Other BOORADAM K VIDAR			или тенге М					
отчет проверена к утвер	ладению в сумас.	дерять ть		mon				
Главный бухгалтер		881401			Лисаковск	ая Н. В.		
Главный бухгалтер	10,	дпись			Писаковск	agHB		
	по	дпись			расшифровка	рекая п.д.		
Целесообразность								
расходов подтверждаю	по,	дпись			расшифровка	подписи		
Остаток внесен		] [	]					
B CYMM	1e	ТГ.	тиын по кас	совому ордеру	Nº '	· · ·	2011 г.	
перерасход выдал			]					
Бухгалтер (кассир)			Лисаковская	H.B.	·	· ·	2011 г.	
	подпись		pac	шифровка подписи				
						0		
Номер Документ, по	дтверждающий		K.			Сумма р	расхода	
n/n pao	сходы		N.				в валюте	
1	2			3		4	5	
. Товарный чек №								
1 1 1	000453 ot	A3C Ferriso	ос Продано -	100 п бензина и	4И-96	9 000 00		
1 04.02.2011	000453 ot	АЗС Гелис	ос, Продано -	100 л. бензина А	4И-96	9 000,00		
04.02.2011	000453 от Итого	АЗС Гелис	ос, Продано -	100 л. бензина /	4И-96	9 000,00 9 000,00		
1 04.02.2011 Подотчетное лицо	Итого	АЗС Гелис	ос, Продано -	100 л. бензина А	АИ-96 Бело	9 000,00 9 000,00 9 000,00		
1 04.02.2011 Подотчетное лицо	000453 от Итого	АЗС Гелис дпись	ос, Продано -	100 л. бензина /	АИ-96 Бело расшифро	9 000,00 9 000,00 рв. А.П. вка подписи		*
1 04.02.2011 Подотчетное лицо	000453 от Итого по	АЗС Гелис дпись	ос, Продано - 	100 л. бензина /	4.И-96 Бело расшифро	9 000,00 9 000,00 ов А.П. ека подписи		V

Save the document and process it. Transaction for this Advance Report is shown on the following picture (NOTE: there should be no transaction showing offset of VAT as it was already done by the document "Receipt Invoice"):

6	😚 Просмотр и корректировка движений документа Авансовый отчет FW-00000001 от 04.02.2016 3:00:00											
	Действия 🕶 😰 Настройка											
	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)											
	4	k, E	Бухгалтеро	жий учет 47 <sup>н</sup>	Налоговый учет							
			Счет	СубконтоДт	контоДт Количество Дт Счет Кт СубконтоКт Количество Сумма Вил							
L			Подра		Валюта Дт	Подраз		Валюта Кт	Содержание			
L			Дт		Валютная сумма Дт	Кт		Валютная с	Номер жур			
L	2	Кт	3310	АЗС Гелиос		1251	Белов Александр П		12 500,00			
L				Договор пок	KZT		Оплата поставщикам	KZT	Продано - 1	]		
L					12 500,00 12 500,00							

Driver has an unspent sum in the amount 1,000 tenge. This money should be returned back to the cash register and accepted through Receipt Order:

📄 Приходный касс	овый ордер: Возврат де	нежных средств подотчет	ником. Проведен	_ 🗆 🗙			
Операция - Действи	n •   📮   🖸 🚺 📑 🐴	💽 - 📑 👫 Список 🗠	🏌 🗐 下 🎸 Советы ②				
Номер:	FW-00000008 ot: 04.02.20	16 4:00:00 🔳 🕑 Учитывать	ь КПН				
Организация:	TOO "FashionWalk"	🔍 Видучета НУ	: НУ	× Q			
Kacca:	Касса (в тенге)	Q Счет кассы:	1010 💌				
Сумма:	2 500,00 🖬 KZT						
Реквизиты платежа	Печать Дополните:	льно					
Подотчетник Бел	тов Александр Петрович	Х Счет расчетов с	подотчетным лицом: 1251	-			
Расшифровка пла	тежа						
🖯 🔁 🔂 🥒 🗙 🖩	**	Итого платежей	і по списку: 2 500,00 KZT				
N Вид задолжен	ности подотчетного лица	Сумма платежа	Статья движения денежных средс	тв			
1 Оплата поставщиками и подрядчика							
Комментарий: Сданы в кассу неизрасходованные деньги полученные на приобретение бензина							
Бухгалтер Приходный кассовый ордер Печать - ОК Записать Закрыть							

Tab "Print" of this Receipt Order is shown on the picture below:

📄 Приходный кассовый ордер: Возврат денежных средств подотчетником. Проведен 📃 🗖 🗙									
Операция - Действ	иия – 🖳 💽 🔂 📑 🎒 🖼 – 🗮 🚝 Список 🗛 🔚 ዥ 🎸 Советы ⊘								
Номер:	FW-00000008 от: 04.02.2016 4:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН								
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ	x Q							
Kacca:	Касса (в тенге) Q Счет кассы: 1010 -								
Сумма:	2 500.00 🖬 KZT								
Реквизиты платеж	ка Печать Дополнительно								
Принято от:	Белова Александра Петровича	×							
Основание:	Возврат денежных средств подотчетником	<b>-</b> X							
Приложение: (		×							
Комментарий: С	даны в кассу неизрасходованные деньги полученные на приобретение бензина								
Бухгалтер	Приходный кассовый ордер   Печать 👻   ОК   Записать	Закрыть							

Transaction formed by this Receipt Order is shown below:

🔗 Про	смотр и	корректировка	движений до	кумента	Приходный кас	совый орде	p FW-00000	0	
Действ	Действия 🗸 ② Настройка								
Py	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)								
Ar E	Дт Кухгалтерский учет         Дт Налоговый учет								
	Счет	СубконтоДт	Количеств	Счет	СубконтоКт	Количес	Сумма	E	
	Подра		Валюта Дт	Подра		Валюта Кт	Содержание		
	Дт		Валютная	Кт		Валютна	Номер журн		
A. Kr	1010	Касса (в тенге)		1251	Белов Алексан		2 500,00	Γ	
		Расчеты с поста	KZT		Оплата постав	KZT	Возврат сре		
			2 500,00			2 500,00			

#### 9.2. Purchase of Materials from Local Supplier.

Now let's purchase materials – buttons and accessories from local supplier. Total sum of operation will constitute 134,400 tenge, and all this money will be spent. The first document that should be prepared is Receipt Order:

🔄 Приходный кассовый ордер: Получение наличных денежных средств в банке. Проведен 💦 💶 🗙										
Операция - Действия	Операция - Действия - 🖳 🔂 🔂 😫 🎭 - 🚍 🚝 Список 👯 📓 ټ 🎸 Советы 🥝									
Номер:	FW-00000009 ot: 10.02.2016 1:00:00 🗐	🕑 Учитывать КПН								
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q									
Сумма: 131 900,00 🖩 КZТ										
Реквизиты платежа Печать Дополнительно										
Отправитель Получатель										
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерце Q	Kacca:	Касса (в тенге) Q							
Счет учета:	1030 💌	Счет кассы:	1010 💌							
Статья ДДС:	Прочие выплаты по операционни × Q	Статья ДДС:	Прочие поступления от × Q							
Комментарий: Получено 131,900 тенге из банка по чеку №00021 в подотчёт на приобретение материалов										
Бухгалтер	Приходн	ый кассовый ордер Пе	ечать • ОК Записать Закрыть							

Transaction formed by this Receipt Order is shown below:

🛃 Пр	🔂 Просмотр и корректировка движений документа Приходный кассовый ордер FW-0000:00 🔔 🔲 🗙										
Действия 🗸 ② Настройка											
P	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)										
Kr	Бухгалтерс	кий учет	Налоговый учет								
	Счет	СубконтоДт	Количество	Счет Кт	СубконтоКт	Количес	Сумма	Ви			
	Подра		Валюта Дт	Подра		Валюта Кт	Содержание				
	Дт		Валютная с	Кт		Валютна	Номер журнала				
Д <sub>7</sub> Кт	1010	Касса (в тенге)		1030	Расчетный счет		131 900,00				
		Прочие поступ КZT Прочие выплаты КZT Получение налич г							e		
			131 900,00			131 900,00					

Money is given on hand to advance holder (warehouse-keeper) and Expenses Order is prepared to reflect this operation:

Расходный касс	овый ордер: Выдача дене:	кных сре	дств подотчетни	ку. Проведен _ [	⊐ ×					
Операция - Действи	я т 📮 💽 🔂 📑 🐴	S- 🗄	🗄 Список 🛛 🖧	, 📳 🚹 💞 Советы ②						
Номер:	FW-0000000 or: 10.02.2016	2:00:0 🗐	Учитывать КП	н						
Организация:	TOO "FashionWalk"	Q	Вид учета НУ: 用	y :	×Q					
Kacca:	Касса (в тенге)	Q	Счет кассы: 10	010 💌						
Сумма:	134 400,00 🖬 KZT									
Реквизиты платежа Печать Дополнительно										
Подотчетник Петров Василий Яковлевич Счет расчетов с подотчетным лицом: 1251										
Расшифровка пла	тежа									
🛛 🖸 🗟 🖉 🗙 🛽	<b>▲ +</b>		Итого платежей	і по списку: 134 400,00 KZT						
N Вид задолже	нности подотчетного лица	Сумма		Статья движения денежных средо	тв					
1 Оплата поста	вщикам		134 400,00	Расчеты с поставщиками и подря	дчин					
					_					
•	۰									
Комментарий: Вы	дано 134,400 тенге Петрову Ва	силию Яко	вленвичу в подотче	ет на приобретение материалов						
Бухгалтер		Расходнь	ій кассовый ордер	Печать • ОК Записать Зак	рыть					

Transaction formed by this Expenses Order is shown below:

🔂 Просмотр и корректировка движений документа Расходный кассовый ордер FW-0000:00 🔔 🔲 🗙											
Действия 🕶 ② Настройка											
	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)										
A	Бухгалте	ерский учет	Налоговый	учет							
	-										
	Счет	СубконтоДт	Количес	Счет	СубконтоКт	Количес	Сумма	E 🔺			
	Подра		Валюта	Подр		Валюта	Содержание				
	Дт		Валютна	Кт		Валютн	Номер журнала				
Kr	1251	Петров Василий		1010	Касса (в тенге)		134 400,00				
		Оплата поставщ КZT Расчеты с поставщик КZT Выдача средств п г									
			134 400,			134 400,					

As soon as materials are received Invoice on Receipt of Materials is prepared. Use document's menu "Prices and Currencies" and select purchase price and enable option "Prices Include VAT":

Цены и вали	ота		×
– Новые зн	ачения	- Текущие :	значения
Тип цен:	Приходная 🗙	Тип цен:	Приходная 🗙
Валюта:	Перезаполнить цены по типу цен КZT  Курс: 1,0000	Валюта:	KZT × Kypc: 1,0000
	1 KZT = 1 KZT		1 KZT = 1 KZT
	📃 Пересчитать цены по валюте		
Валюта взаимо-	КZТ 🗙 Курс взаим.: 1,0000 🖩	Валюта взаимо-	КZT <b>х</b> Курс взаим: 1,0000
расчетов:	1 KZT = 1 KZT	расчетов:	1 KZT = 1 KZT
Налоги:	🗹 Учитывать НДС 🛛 Сумма вкл. НДС	Налоги:	🖌 Учитывать НДС 🔽 Сумма вкл. НДС
Проводки:	НДС включать в стоимость	Проводки:	НДС включать в стоимость
			ОК Закрыть

On the header of this invoice specify date of operation (10.02.2016), warehouse on which materials are received (Main Warehouse), contractor's name (LLP Sunkar), and basis for payment (purchase agreement). In tabulated part specify quantity (FashionWalk is going to purchase 1,000 sets of buttons – purchase price 89.6 tenge/set, and 250 sets of accessories – purchase price 179.2 tenge/set), price (with VAT) type of turnover (taxable), and type of VAT to offset (inventory purchased with VAT)...

📄 Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен 📃 🗋 🗙									
Операция 👻 Цены и в	алюта Дей	ствия 👻 属	• • •	1	🖎 -   E	Ar Kr	🖉 ቸ	💞 Советы	2
Номер:	FW-0000007	от: 10.02	2.2016 3:00:	00 🗊	Учитыв	ать КПН			
Организация:	я: ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q						× Q		
Контрагент:	ТОО Сункар			Q	Договор:	Догов	ор покупки		Q
Документ расчетов:				T   X	Склад:	Главны	ый склад (дл	я сырья)	× Q
Основные средства (0 поз.) ТМЗ (2 поз.) Услуги (0 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно									
🕒 🗟 🖉 🗙 🔜 🛧 😓 🗍 👫 Подбор Изменить									
№ Номенклатур	а Количес	Цена	Сумма	%НДС	Сумма	Всего	Счет (БУ)	Счет НДС	Вид оборе
1 Пуговицы	1 000,000	89,60	89 600,00	12%	9 600,00	89 600,00	1310	1420	Облагаег
2 Фурнитура	250,000	179,20	44 800,00	12%	4 800,00	44 800,00	1310	1420	Облагаег
							-		
<			e						•
Тип цен: Приходная							Всего (	KZT):	134 400,00
Счет-фактура: <u>Сче</u>	Счет-фактура: <u>Счет-фактура полученный FW-00000011 от 10.02.2016 3:00:00 (№00087 от 10</u> НДС (в т. ч.): 14 400,00								
Комментарий: Оп	оиходованы ма	териалы							
Бухгалтер			3-1	(Приход	ный ордер з	запасов) Г	lечать 🔹 О	К Записат	ъ Закрыть

... as well as corresponding group (3310):

📃 Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен 📃 🗖 🗙									
Операция 👻 Цены и	валюта Действия 🛪 🖳 💽 💽 📑 🖺 🐚 🕇 🗮 👫 🗐 🎢 🐥								
Номер:	FW-0000000 от: 10.02.2016 3:00:0 🗐 🕑 Учитывать КПН								
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q								
Контрагент:	ТОО Сункар Q Договор: Договор покупки Q								
Документ расчетов:	Т × Склад: Главный склад (для сырья) × Q								
Основные средства (0 п ТМЗ (2 поз.) Услуги (0 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно									
Счет учета расчетов	в с контрагентом: 3310 ×								
Счет учета расчето	в по авансам:								
Тип цен: Приходная	Bcero (KZT): 134 400,00								
Счет-фактура: <u>Сч</u>	нет-фактура полученный FW-00000011 от 10.02.2016 3:00:00 ( НДС (в т. ч.): 14 400,00								
Комментарий: О	приходованы материалы								
Бухгалтер	3-1 (Приходный ордер запасов)   Печать 👻   <b>ОК</b>   Записать   Закрыть								

📄 Счет-фактура полученный: Проведен 📃 🗖 🗙									
Цены и валюта   Действия - 🖳 💽 🕞 📑 🏝 🐨 - 📑 👫 👫 Автозаполнение - 📳 🐇 Советы 📀									
Номер: 🕅 Тодтвержден документами отгрузки									
Вх. номер: 00087 Вх. дата: 10.02.2016 🗐									
Организация:	Организация: ТОО "FashionWalk" Q Покупатель: ТОО "FashionWalk" Q								
Контрагент:	ТОО Сунк	ap	×	Поставщик:	ТОО Сунка	р	Q		
Договор:	Договор	покупки	×	2					
Дополнительный счет-фактура Основной счет-фактура:									
ТМЗ (2 поз.) Услуги (0 поз.) ОС (0 поз.) НМА (0 поз.) Документы-основания (1 п Дополнительно									
OB/×		А↓ Я↓ Под	бор Изменить						
N Номенклатур	а	Количество	Цена	Сумма	% НДС	Сумма НДС	Всего		
1 Пуговицы		1 000,000	89,60	89 600,00	12%	9 600,00	89 600,00		
2 Фурнитура		250,000	179,20	44 800,00	12%	4 800,00	44 800,00		
Тип цен: Приходная						Bcero (KZT):	134 400,00		
НДС (в т. ч.): 14 400,00									
Комментарий: Оприодованы материалы									
Бухгалтер						ОК 3	аписать Закрыть		

After tabulated part is filled, prepare a Tax Invoice Received to correctly reflect offset of the VAT:

Transactions formed by this Receipt Invoice are shown on the picture below:

₫	😰 Просмотр и корректировка движений документа Поступление ТМЗ и услуг FW-00000007 от 10:										
Д	Действия 👻 🕜 Настройка										
ſ	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа) Дт Налоговый учет НДС к возмещению										
	Счет СубконтоДт Количе Счет Кт СубконтоКт Количество Сумма										
		Подра		Валюта	Подраз		Валюта Кт	Содержание			
Ш		Дт		Валютн	Кт		Валютная с	Номер журнала			
Ш	<sup>Д</sup> . Кт	1310	Пуговицы	1 000,000	3310	ТОО Сункар		80 000.00			
Ш						Договор покупки	KZT	Оприходованы ТМЗ			
Ш							80 000,00				
Ш	Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на добавл		3310	ТОО Сункар		9 600,00			
Ш			Налог (взносы):			Договор покупки	KZT	Выделен НДС			
Ш							9 600,00				
Ш	Д <sub>т</sub> Кт	1310	Фурнитура	250,000	3310	ТОО Сункар		40 000.00			
Ш						Договор покупки	KZT	Оприходованы ТМЗ			
							40 000,00				
	Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на добавл		3310	ТОО Сункар		4 800.00			
			Налог (взносы):			Договор покупки	KZT	Выделен НДС			
							4 800,00				

As soon as money has been spent, advance holder should prepare an Advance Report showing the amount of money received and spent:

🗌 Авансовый отчет: Авансовый отчет. Проведен 📃 🗌 🗙									
Цены и валюта 🛛 Действия 🕶 🖳 💽 🔂 📑 🖺 🕒 🖝 📑 😭 🐨 📑 👫 📳 🔭 🎸 Советы ⊘									
Номер: [FW-00000002] от:	10.02.2016 4:00:00		Учитывать КГ	ìН					
Организация: ТОО "Fashion Walk" Q Вид учета НУ: НУ X Q									
Подотчетное лицо: Петров Василий Я	Подотчетное лицо: Петров Василий Яковлевич Счет расчетов: 1251								
Аванс ТМЗ (0 Оплат Выпла Оплат Переч Переч Проче Допол									
🛛 🔁 🕹 🖉 🗶 🔚 🛧 🗣 🟦 🛣									
№ Документ	Сумма	Валюта	Выдано	Израсходовано					
1 Расходный кассовый ордер F	134 400,00	KZT	134 400,00	134 400,00					
Приложение: 1 документов на	1 листах		Авансов, KZT:	134 400,00					
			По отчету, КZT:	134 400,00					
Назначение:									
Комментарий: Куплены материалы у Т	00 Сункар								
Бухгалтер	T-3	(Авансовый	отчет) Печать <b>т О</b>	К Записать Закрыть					

🛾 Авансовый отчет: Авансовый отчет. Проведен 📃 🗌 🗙									
Цены и валюта Д	Цены и валюта   Действия 🗸 🖳 💽 💽 📑 🔩   🏵 🗸 📑 👫 🕂 🤻 📳 🔭 🤣 Советы ⊘								
Номер:	FW-0000002	от: 10.	02.2016 4:00:	00 🗊		Учитыва	ать КПН		
Организация:	Организация: ТОО "Fashion Walk" Q Вид учета НУ: НУ × Q								
Подотчетное лицо:	Петров Василий Я	ковлевич		Q	Счет расчетов	в: <mark>1251</mark>	•	×	
Авансы ( ТМ	13 (0 п Оплата	( Bt	ыплата	Оплата	Перечис	Переч	ис Проче	е ( Дополни.	
🕀 🗟 🖉 🗙	🔚 🗣 🗣 🛃	Подбор							
№ Контрагент	№ Контрагент Договор Доку Сумма Курс		Курс	Сумма	Наименование документ Содержание			C	
	Koniparenia	расч		Бодимо	взаимора	Номер до	Дата докум		P
1 ТОО Сунка;	р Договор покупки		134 400,00	1,0000	134 400,00	Накладная/ 00087	Товарный чек 10.02.2016	Оплата за материалы	~
						00007	10.02.2010		
<			e						►
Приложение: 1	документов на	1	листах			A	вансов, КZT:	134 400	0.00
						П	о отчету, KZT:	134 400	0.00
Назначение:									
Комментарий: Куг	плены материалы у Т	00 Сункар	þ						
Бухгалтер					Т-3 (Аванс	овый отчет)	Печать - ОК	( Записать Зак	рыть

Note one more time that there should not be any transactions formed by advance report showing the offset of VAT, as it will create double records:

£	🕆 Просмотр и корректировка движений документа Авансовый отчет FW-00000002 от 10:00 🔔										
leĭ	lействия 🗸 🕜 Настройка										
C	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)										
	т, Бухгалте Кт	ерский учет Дт <sup>н</sup> Кт	Налоговый у	учет							
	Счет СубконтоДт Количес Счет СубконтоКт Количест Сумма										
Ш	Подра		Валюта	Подр		Валюта Кт	Содержание				
	Дт		Валютна	Кт		Валютная	Номер журнала				
	3310	ТОО Сункар		1251	Петров Василий		134 400,00				
	Договор покупки		KZT		Оплата поставщи	KZT	Оплата за материалы				
			134 400,00			134 400,00					
							· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				

#### 9.3. Import of Materials.

Our company is also going to purchase some materials from abroad. For this purpose director will be sent on business trip to New York, USA for signing a contract on import of materials. The first documents to be prepared are Order on Business Trip and Business Trip Certificate. Completed electronic form of the second document is shown below:

📄 Командировки ор	ганизаций: Проведен		_ 🗆 ×					
Действия 🕶 🛃 💽	🔞 📑 🐴 📑 🚝 🗐 🐇 Советь	ı ②						
Номер:	FW-00000001 ot: 04.02.2016 1:00:00	)						
Организация:	TOO "FashionWalk" Q	)						
Место назначения								
Страна, город: США,	Нью-Йорк							
Организация: Sope	tra SA							
Основание Закли	Основание Заключение контракта на импорт материалов для швейного производства							
Сотрудники Доп	олнительно							
0 b / × .	🛉 🗣 👫 🕌 Ац 🖁 Заполнить 🗸 Подбо	p						
№ Таб. №	Сотрудник	С	Цель					
		По	Источник финансирования					
1 000000001	Власов Олег Геннадьевич	04.02.2016	Заключение контракта на импорт мат					
	08.02.2016 Оплата за счёт средств предприятия							
Комментарий:								
Бухгалтер	Командировоч	ное удостоверен	ние Печать <b>т ОК</b> Записать Закрыть					

Now save the document (no journal entries are created), and generate its printable forms - Order...

🗋 Командировки организаций № FW-0000001 от 4 февраля 2016 г.	_ 🗆 ×
🚔 Печать 🔄 1 🗘 экз. 🔯 Только просмотр 🔚 Сохранить копию 🛛 📀	
ТІРИКАЗ FW-00000001 04.02.2016	
(распоряжение)	
о направлении работника в командировку	
Направить в командировку: Табельный номер	
Власов Олег Геннадьевич 000000001	
фамилия, имя, отчество	
Административное подразделение	_
структурное подразделение	
должность (специальность, поофессия)	-
США. Нью-Йорк	
место нааначения (страна, город, организация)	-
Sopetra SA	_
сроком на 5 календарных дней	e
с 4 февраля 2016 г. по 8 февраля 2016 г.	
С ЦЕЛЬЮ Заключение контракта на импорт материалов для швейного производства	_
Командировка за счет средств Оплата за счёт средств предприятия	_
Основание <u>Заключение контракта на импорт материалов для швейного производства</u> (документ, номер, дата): служебное задание, другое основание (указать)	-
руководитель организации должность личная подпись расшифровка подписи	-
С приказом (распоряжением) " " 20 г. работник ознакомленличная подпись	~
< r	•

# ...and Business Trip Certificate:

📄 Командировки организаций № FW-00000001 от 4 февраля 2016 г.			_ 🗆 ×				
🚔 Печать 🛛 🗘 экз. 🐯 Только просмотр 🔚 Сохранить копию ②							
Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk" наименование организации	_		<b>A</b>				
	Номер документа	Дата составления					
КОМАНДИРОВОЧНОЕ УДОСТОВЕРЕНИЕ	FW-0000001	04.02.2016					
Работник		Табельный номер	e				
Власов Олег Геннадьевич 000000001							
фамилия, имя, отчество							
Административное подразделение наименование структурного подразделения							
Директор							
должность (специальность, профессия) командируется в США, Нью-Йорк							
Sopetra SA							
для Заключение контракта на импорт материалов для швейного	производства						
на 5 календарных дней							
с 4 февраля 2016 г. по 8 февраля 2016 г.							
Действительно по предъявлении паспорта или заменяющего его документ Паспорт гражданина Республики Казахстан, серия 000443, № 00565657, 1 КАЗАХСТАН	а 5.07.2005, выд. МВД	( РЕСПУБЛИКИ					
накменование, номер							
Руководитель организации должность личная подпись	расшифр	овка подписи					
۲							

Next step is to receive foreign currency into currency cash register. Prepare a Cash Receipt Order in correspondence with group 1030 "Currency Settlement Account" to receive \$3,050 into currency cash register. Exchange rate on that date was 306 tenge/USD:

📄 Приходный кассо	рвый ордер: Получение наличных денежных средств в банке. Проведен 👘 🚊 🗙							
Операция - Действия	ат 📮 🗃 🔂 📑 🏝 🖼т 🗮 🖺 Список 🥋 🖫 🏹 🎸Советы ⊘							
Номер:	FW-0000001() от: 04.02.2016 2:00:0 🗐 🕑 Учитывать КПН							
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q							
Сумма:	3 050,00 🖬 USD							
Реквизиты платежа	Печать Дополнительно							
Отправитель	Получатель							
Банковский счет:	Валютный расчетный счет в АО Q Касса: Валютная касса Q							
Счет учета:	1030 💌 Счет кассы: 1010 💌							
Статья ДДС:	Прочие выплаты по операцис × Q Статья ДДС: Прочие поступления × Q							
Комментарий: Пол	учено в кассу \$3,050 в подотчёт на командировку							
Бухгалтер	Приходный кассовый ордер   Печать 🔻 ОК   Записать   Закрыть							

Tab "Print" of this Receipt Order is shown on the following picture:

📄 Приходный ка	ссовый ордер: Получение наличных денежных средств в банке. Проведен 👘 🚊 🗖 🗙
Операция - Дейст	вия 🗸 🖳 💽 🔂 📑 🗳 🔛 🗧 🗮 🚝 Список 🥀 🔚 🏹 🎸 Советы ⊘
Номер:	FW-00000010 от: 04.02.2016 2:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q
Сумма:	3 050,00 🗐 USD
Реквизиты плате	жа Печать Дополнительно
Принято от:	из банка по чеку №00019 ×
Основание:	Получение наличных денежных средств в банке
Приложение:	×
Konneuropuă:	
томинентарии.	
Бухгалтер	Приходный кассовый ордер Печать - ОК Записать Закрыть

Printable form of this Currency Cash Receipt Order is shown on the picture below:

Получение наличных денежных средств в банке № FW-00000010 от 4 февраля 2016 г.							
🚔 Печать 🛛 🗘 экз. 🔯 Тольк	о просмотр 🛛 🔚 Сохранить і	копию ②					
Организация (индивидуальный пр	Това огр ответ ответ "Fa	Форма КО-1					
	иин/бин	Организация (индивидуальный предприниматель) Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"					
ПРИХОДНЫЙ КАССОВІ	Номер документа FW-00000010 ЫЙ ОРДЕР	КВИТАНЦИЯ к приходному кассовому ордеру № <u>FW-00000010</u>					
Дебет Кредит корреслондирующий очет	Сумма, в USD Код целевого назначения		ё Принято от а из банка по чеку №00019				
1010 1030	3 050,00		Сснование				
Принято от из банка по чеку N	≌00019		Получение наличных денежных средств в банке				
Основание Получение наличн	ых денежных средств в бан	ке	Сумма				
Сумма три тысячи пятьдесят до	пларов оо центов						
	nponacaio	прописью М.П. 04.02.2016 года					
Главный бухгалтер или уполномоченное лицо	/ Не пре, побпись раск	дусмотрен шифровка побписи	Главный бухгалтер или уполномоченное лицо / Не предусмотрен побпись расшифроека побписи				
Получил кассир	/	шифроека поблиси	Кассир /				
<		P					

Transaction formed by this Receipt Order is shown below:

🕹 П	😚 Просмотр и корректировка движений документа Приходный кассовый ордер FW-0000001:00 🚊 🗖									
Іейств	иствия 🔻 ② Настройка									
Py	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)									
Дт ( Кт	Бухгалтерский	учет <mark>Дт<sup>н</sup></mark> Нало	оговый учет							
	Счет Дт	СубконтоДт	Количес	Счет	СубконтоКт	Количест	Сумма	B		
	Подразде		Валюта	Подра		Валюта Кт	Содержание	]		
	Дт		Валютна	Кт		Валютная	Номер журнала	]		
A. Kr	1030	Валютный рас		6250	Курсовые разни		192 000.00	ח	1	
		Прочие выпла	USD				Переоценка валюты		e	
Д, К,	1010	Валютная кас		1030	Валютный расче		933 300,0	ו		
		Прочие посту	USD		Прочие выплаты	USD	Получение наличных	-		
			3 050,00			3 050,00				
			e							

Document automatically re-evaluated reminder on Currency Settlement Account, and as exchange rate increased from the moment of the last operation (08.01.2016), it recognized favorable exchange rate difference D 1030 C 6250 in the amount: 32,000 \* (306-300 tenge) = 192,000 tenge. As soon as money is received, it should be given on hand to advance holder – prepare document Cash Expanses Order (in correspondence with account 1251 "Short-term receivables from employees" (in USD) to reflect outflow of cash from currency cash register:

📄 Расходный кассовый ордер: Выдача денежных средств подотчетнику. Проведен 👘 💶 🗙							
Операция 🗸 Действия 🛪 🖳 💽 🕞 📑 🅞 🖼 🖼 🖙 🖶 🚝 Список 🥋 🔚 ዥ 🎸 Советы 📀							
Номер: 🛛 🐨 04.02.2016 4:00:0 🗰 🐨 Учитывать КПН							
Организация: TOO "FashionWalk"	Q Вид учета НУ: НУ	×Q					
Касса: Валютная касса	Счет кассы: 10	10 💌					
Сумма: 3 050,00 🖬 USD							
Реквизиты платежа Печать Дополнителя	ьно						
Подотчетник Власов Олег Геннадьевич	Счет расчетов с	подотчетным лицом: 1251					
Расшифровка платежа							
😳 🗟 🌶 🗙 🔜 🛧 🧶	Итого платежей	по списку: 3 050,00 USD					
N Вид задолженности подотчетного лица	Сумма	Статья движения денежных средств					
1 Расходы по найму жилья	1 440,00	Расчеты с поставщиками и подрядчи					
2 Расходы на проезд	1 210,00	Расчеты с поставщиками и подрядчи					
3 Суточные 400,00 Прочие выплаты по операционной де							
Комментарий: Выдано \$3,050 в подотчёт на командировку							
Бухгалтер	Расходный кассовый ордер	Печать • ОК Записать Закрыть					

# Tab "Print" of this Expenses Order is shown on the following picture:

📄 Расходный кассовый ордер: Выдача денежных средств подотчетнику. Проведен 👘 🚊 🗶						
Операция - Действи	ия т 📮 💽 🔂 🖺 🎭 т 📑 🕾 Список 🥀 🔚 🏹 🎸 Советы ⊘					
Номер:	FW-0000000 от: 04.02.2016 4:00:0 🗐 🕑 Учитывать КПН					
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ × Q					
Kacca:	Валютная касса Счет кассы: 1010 -					
Сумма:	3 050.00 🖬 USD					
Реквизиты платежа	а Печать Дополнительно					
Выдать:	власову Олегу Геннадьевичу					
Основание: В	Выдача денежных средств подотчетнику					
Приложение:	×					
По:	Таспорт гражданина Республики Казахстан, Серия: 000443, № 00565657, Выдан: 15 July 200 🗙					
Комментарий: Вы	дано \$3,050 в подотчёт на командировку					
Бухгалтер	Расходный кассовый ордер Печать - ОК Записать Закрыть					

Printable form of this Currency Cash Expenses Order is shown below:

📄 Выдача денежи	ных средств по	дотчетнику № FW-000000	8 от 4 февраля 2016	г.	
🖶 Печать 🚺 🗘	экз. 🔯 Только г	просмотр 📄 Сохранить копи	ю ②		
				от 20 декабря 2	2012 года № 562
					Форма КО-2
Товари	щество с ограни	иченной ответственностью '	'FashionWalk"	_	
	организация (и	ндивидуальный предпринимат	ель)	ИИН/БИН	000875536898
				Номер документа	Дата составления
		FW-0000008	04.02.2016 года		
		РАСХОДНЫЙ КАССОВЬ	ЫЙ ОРДЕР		
Деб	бет	Kanawa	Common of USD	Код целевого	]
корреспонди	рующий счет	кредит	Cymma, B USD	назначения	
12	51	1010	3 050,00		
Выдать	Власову Олегу Г	еннадьевичу	· ·		•
Основание	Выдача денежны	ых средств подотчетнику	фамилия, имя, отчество		
Прилагаемые доку	/менты				
Сумма					
oy minu			прописью		
Руководитель			1	l	
оолжность Главный бухгалтер или удолномоченное лицо			побпись	расшифровка поблиси	
			побпись	расшифров	яка побписи
Получил	04.02.2016 года			Власов Олег Геннад	евич
			побпись	фамилия, им	IR, OMHECMEO
0.0	Паспорт гражда РЕСПУБЛИКИ К	нина Республики Казахстан, С АЗАХСТАН	ерия: 000443, № 005656	57, Выдан: 15 July 2005	года, МВД
	12011201010110110	наименование, номер, бата и мес	по выбачи бокумента, убостоверяк	ощего личность получателя	
Выдал кассир				/	
			побпись	расшифро	вка побписи

Transactions formed by the Currency Cash Expenses Order are shown on the following picture:

ъ Де	Про йств	осмотрикој вия <del>-</del> 😢 Н	рректировка де астройка	ижений до	кумента	Расходный кассо	овый ордер	FW-0000000:00 _
	_)Py <mark>Ær</mark> E	чная корректи Бухгалтерский	ировка (разрешае учет <mark>дт<sup>н</sup> Нал</mark>	т редактиров оговый учет	зание дви:	жений документа)		
		Счет Дт	СубконтоДт	Количес	Счет	СубконтоКт	Количест	Сумма
		Подразде	Подразде Дт Валюта Г Валютна		Подра		Валюта Кт	Содержание
		Дт			Кт		Валютная	Номер журнала
	<sup>∆</sup> . Kr	1251	Власов Олег		1010	Валютная касса		440 640.00
			Расходы по н	USD		Расчеты с поста	USD	Выдача средств под
				1 440,00			1 440,00	
[	Д <sub>т</sub> Кт	1251	Власов Олег		1010	Валютная касса		370 260,00
			Расходы на п	USD		Расчеты с поста	USD	Выдача средств под
				1 210,00			1 210,00	
	Д <sub>т</sub> Кт	1251	Власов Олег		1010	Валютная касса		122 400,00
			Суточные	USD		Прочие выплаты	USD	Выдача средств под
				400,00			400,00	

Upon his return from business trip director should prepare an Advance Report showing the amount of money received on hand and actually spent. Let's assume that Advance Report was prepared on the same day of director's actual arrival – on 08.02.2016:

🗧 Авансовый отчет: Авансовый отчет. Проведен 📃 🗌 🗙									
Цены и валюта   Действия 🔻 🖳 💽 🕞 📑 🕞   🛐 = 🚍 👫 📲 👯 🛐 🔚 🎸 Советы 📀									
Номер: 🕞 🐨 08.02.2016 12:00:00 🗰 Учитывать КПН									
Организация: TOO "Fashion	nWalk"		Q Виду	нета НУ: [	łУ		× Q		
Подотчетное лицо: Власов Олег	Подотчетное лицо: Власов Олег Геннадьевич Q Счет расчетов: 1251								
Авансы ( ТМЗ (0 п Оплата ( Выплата Оплата п Перечис Перечис Прочее ( Дополни									
🔁 🗟 🖉 🗙 🖩 🛧 🐓 🛔	tk #↓								
№ Наименование докумен	Вид задолжен	Номенклатура	Сумма	Счет	Аналитика				
Номер Дата	Поставщик	Содержание		затрат (БУ)	Вид субконто 1	Вид субконто 2	Вид субко		
докумен документа			4 000 00		Субконто 1	Субконто 2	Субконто		
1 Bill 000576 08.02.2016	Расходы по н Hotel Lexington		1 290,00	/210	Статьи затрат	Подразделения			
2 Tickets	Расходы на п		1 210,00	7210	Статьи затрат	Подразделения			
0002467 08.02.2016	Air Astana		400.00	7210					
00001 08.02.2016	Суточные		400,00	7210	Статьи заграт	подразделения			
•	r						•		
Придожение: 3 докумен:	тов на 3 п	истах			Авансов, U	SD:	3 050.00		
					По отчету,	USD:	2 900,00		
Назначение:									
Комментарий: Отчёт по команди	ровочным расход	ам							
Бухгалтер			TK	3 (Авансовь	ий отчет) Печать	• OK Записат	ъ Закрыть		
Авансовый отчет: Авансов	ый отчет. Про	веден					_ 🗆 ×		
Цены и валюта Действия 👻 📗	2 🖸 🖸 🖬	i 🗳   🗟 -   🗄		圖「斤	🐝 Советы ②				
Номер: FW-000000	03 от: 08.0	2.2016 12:00:00	■	0	Учитывать КПН				
Организация: TOO "Fashi	onWalk"		Q Виду	чета НУ: 🛛	ну		× Q		
Подотчетное лицо: Власов Ол	ег Геннадьевич		Q. Счетр	расчетов:	1251	<b>-</b> X			
		000			Перешко		000.004		
№ Локумент	A+ A+	MA	Валют	а Выла	но	Израсходован			
1 Расходный кассовый орд	ep FW-00.30	50.00	USD	3 050	.00	riopaditageban	2 900.00		
Приложение: 3 докуме	нтов на 3	листах			Авансов, US	SD:	3 050,00		
					По отчету, U	ISD:	2 900,00		
Назначение:									
Комментарии: Отчет по команд	ировочным расх	одам							

There were three types of expenses: living expenses (director spent \$1,290 for that), expenses on air tickets to the destination and back (\$1,210), and daily allowance (\$400). In total director spent \$2,900 for business trip and has a reminder of \$150 that should be returned back to currency cash register. As you might notice, currency exchange rates changed and now equals to 301 tenge/USD – this difference should be properly reflected in accounting records.

Transactions generated by this Advance Report are presented on the following picture:

₫	🛃 Просмотр и корректировка движений документа Авансовый отчет FW-00000003 от 08:00 🚊 🗌									
Д	Действия 🕶 ② Настройка									
Γ	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)									
ſ	Дт Бухгалтерский учет Дт <sup>н</sup> Налоговый учет									
		Счет	СубконтоДт	K	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	В	
		Подра		B	Подра		Валюта Кт	Содержание		
		Дт		B	Кт		Валютная	Номер журнала		
Ш	Д. Кт	7430	Курсовые раз		1251	Власов Олег Геннадьевич		2 103,45	Г	
Ш						Суточные	USD	Переоценка валюты		
Ш	Кт	7430	Курсовые раз		1251	Власов Олег Геннадьевич		6 362,93	Г	
						Расходы на проезд	USD	Переоценка валюты		
	A <sub>7</sub>	7430	Курсовые раз		1251	Власов Олег Геннадьевич		6 783.62	г	
Ш						Расходы по найму жилья	USD	Переоценка валюты		
	Д <sub>7</sub> Кт	7210			1251	Власов Олег Геннадьевич		388 290,00		
Ш						Расходы по найму жилья	USD			
Ш		7040			1051		1 290,00		Ц	
Ш	ΓK <sub>7</sub>	/210			1251	Власов Олег Геннадьевич	LICD	364 210,00		
Ш						Расходы на проезд	1 210 00			
	A <sub>7</sub>	7210			1251	Власов Олег Геннадьевич	1 2 10,00	120 400.00	Η	
	NT					Суточные	USD			
							400,00			
						Суточные	USD 400,00			

As you may notice, Advance Report automatically generated transactions on re-evaluation of advance and recognition of unfavorable exchange rate difference in the total amount of 15,250 tenge. Unfortunately, these three transactions are not completely correct. Program found proportions of each exchange difference incorrectly (e.g. for daily allowance it should be (306-301) \* \$400 = 2,000 tenge, for expenses on air tickets: 5 \*\$1,210 = 6,050 tenge, and for expenses on renting an apartment: 5 \*\$1,440 = 7,200 tenge). But since the total sum of re-evaluation is correct, let's leave these transactions without changes.

Unspent money was returned by director on 09.02.2016, and Currency Receipt Order was formed to reflect this accounting operation. Currency exchange rate on that date changed again and was 300 tenge/USD – this change should be also properly reflected in accounting records:

📄 Приходный кассовый ордер: Возврат денежных средств подотчетником. Проведен 📃 🗌 🗙									
Операция - Действия - 🖳 🔂 🔂 😫 🏠 – 📑 🚝 Список 🤼 🖫 床 🌜 Советы 📀									
Номер:	FW-00000011 or: 09.02.201	6 13:00:0( 🗊 🕑 Учитывать	КПН						
Организация:	TOO "FashionWalk"	Q Вид учета НУ:	НУ Х Q						
Kacca:	Валютная касса	Q Счет кассы:	1010 -						
Сумма:	150,00 🖬 USD								
Реквизиты платежа	Печать Дополните	пьно							
Подотчетник Вла	асов Олег Геннадьевич	Х Счет расчетов с	подотчетным лицом: 1251						
Расшифровка пла	тежа								
0 D / X	<b>+ +</b>	Итого платежей	і по списку: 150,00 USD						
N Вид задолжен	ности подотчетного лица	Сумма платежа	Статья движения денежных средств						
1 Расходы по н	айму жилья	150,00	Расчеты с поставщиками и подрядчик 🛒						
Комментарий: Сданы в кассу \$150 полученные на командировку									
Бухгалтер		Приходный кассовый орд	дер Печать <b>т ОК</b> Записать Закрыть						

#### Printable form of this Receipt Order is presented below:

Возврат денежных средств подотчетником № FW-00000011 от 9 февраля 2016 г X								
😂 Печать 🔄 1 🕏 экз. 🔯 Только просмотр 🔚 Сохранить копию 📀								
Организация (индивидуали	ьный предприниматель) -	Форма КО-1	•					
		Организация (индивидуальный предприниматель) Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"						
ПРИХОДНЫЙ КА	Номер до FW-000 ССОВЫЙ ОРДЕР	окумента 000011	Дата составл 09.02.2016	пения года	КВИТАНЦИЯ к приходному кассовому ордеру № _FW-00000011			
Дебет Креді корреспонди счет	тт Сумма, в С	JSD	Код целево назначен	ого ия	е Принято от В Власова Олега Геннадьевича Б	e		
1010 1251		150,00			Основание			
Принято от Власова О.	пега Геннадьевича				Возврат денежных средств подотчетником			
Основание Возврат де	нежных средств подотче	тником			Сумма			
Сумма Сто пятьдесят до	пларов 00 центов				-,			
	прописью	Сто пятьдесят долларов 00 центов прописью М.П. 09.02.2016 года						
					Главный бухгалтер или уполномоченное лицо			
или уполномоченное лицо	подпись	не пред раси	усмотрен ифроека поблиси		/ Не предусмотрен подпись расшифроека подписи			
Получил кассир	/	0201	unteopera aofiaucu		Кассир /	-		
•	nounaue	pour	P. P		packaryprond (KURICA	•		

This document formed the following transactions:

£	$ heta^{\circ}$ Просмотр и корректировка движений документа Приходный кассовый ордер FW-000000:00								
Д	Действия 👻 😢 Настройка								
	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)								
١	Ar E	Бухгалтеро	жий учет Дт <sup>н</sup>	Нало	оговый уче	т			
		Сцет	Субконто Пт	к	Сцет	СубконтоКт	Колицеств	Симма	
		-	суоконтодт	n	-	Cyokomoki	NUTIVICE ID	Сумма	
		Подра		B	Подра		Валюта Кт	Содержание	
		Дт		В	KT		Валютная	Номер журнала	
	<sup>Д</sup> і. Кт	7430	Курсовые раз		1251	Власов Олег Геннадьевич		150,00	
						Расходы по найму жилья	USD	Переоценка валюты	
					1				
	Д <sub>т</sub> Кт	1010	Валютная касса		1251	Власов Олег Геннадьевич		45 000,00	
			Расчеты с пос	U		Расходы по найму жилья	USD	Возврат средств от	
				1			150,00		

Let's consider how unfavorable exchange rate difference on advance was formed:

• D 7430 C 1251 150 tenge (the amount of money remaining on account 1251 after the last re-evaluation on 08.02.2016 is \$150 \* 301 tenge/USD now re-evaluated based on new exchange rate from 09.02.2016: \$150 \* 300 tenge/USD. Thus, 45,150 - 45,000 = 150 tenge => loss on unfavorable exchange rate difference).

Unspent money returned by director was processed on 10.02.2016, when currency exchange rate rose and constituted 301 tenge/USD. Document Cash Expenses Order (in foreign currency) was prepared by accountant to show actual transfer of money from currency cash register to currency settlement account:

📄 Расходный кассовый ордер: Взнос наличными в банк. Проведен 📃 🗌 🗙									
Операция - Действи	ия • 🖳 💽 🔂 📑 🐴 🖼 + 🗮 🚝 Список 🗛 📳 🎼 ┥	Советы ②							
Номер:	ГW-0000000] от: 10.02.2016 12:00:С								
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ	× Q							
Сумма:	150,00 🖬 USD								
Реквизиты платежа	а Печать Дополнительно								
Отправитель	Получатель								
Kacca:	Валютная касса С Банковский счет: Валютн	ый расчетный счет в /							
Счет кассы:	1010 Счет учета: 1030								
Статья ДДС:	Прочие выплаты по операционн × Q Статья ДДС: Прочие	поступления от оп >							
	r								
Комментарий: Сда	аны в банк \$150 излишне полученные на командировочные расходы								
-	Denne v Aurora Arran - Denne	2							
Бухгалтер	Расходный кассовый ордер   Печать *   С	л записать закрыть							

Tab "Print" of this Expenses Order:

📄 Расходный кассовый ордер: Взнос наличными в банк. Проведен 📃 🗌 🗙									
Операция - Действия - 🖳 💽 🔂 🖺 🎭 - 📑 🚝 Список 🤼 🖫 🏹 🍕 Советы 📀									
Номер:	FW-0000000 от: 10.02.2016 12:00:С 🗐 Учитывать КПН								
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ	x Q							
Сумма:	150,00 🖬 USD								
Реквизиты плате:	жа Печать Дополнительно								
Выдать:	Сданы в банк излишне полученные деньги на командировочные расходы	×							
Основание:	Взнос наличными в банк	<b>-</b> ×							
Приложение:	Объявление на сдачу денег (ОСД) №00005 от 10.02.2016 г.	×							
По:		×							
Комментарий: Сданы в банк \$150 излишне полученные на командировочные расходы									
Бухгалтер	Расходный кассовый ордер Печать 🕶 ОК Записать	Закрыть							

Printable form of the Expenses Order is shown on the following picture:

Взнос наличными в банк № FW-00000009 от 10 февраля 2016 г. 💶 🛛 🗙										
🛓 Печать 📃 1 🗘 экз. 🐯 Только просмотр 🔚 Сохранить копию ②										
от 20 декабря 2012 года № 562										
Форма КО-2										
-										
Говар	организация (и	ченнои ответственностью "	FashionWalk"							
	организация (и	ндивидуальный предпринимат	chb)	ИИН/БИН	000875536898					
				Номер документа	Дата составлен	RN				
				FW-0000009	10.02.2016 год	а				
	-		и ордер		1					
Корростонии	ерет	Кредит	Сумма, в USD	Код целевого						
корреспонд	ирующий счет	1010	450.00	назначения	1					
1	030	1010	150,00		J					
Выдать	Сданы в банк из	пишне полученные деньги на к	омандировочные расх	оды			e			
Основание	Взнос наличным	и в банк	фамилия, имя, отнество							
прилагаемые до	кументы									
Сумма										
Руководитель			прописью	1						
		болжность	побпись	расшифрое	вка побписи					
Главный бухгалт	гер или уполномоче	нное лицо	0000000	/ Не предусмотрен	ska noônucu					
Получил 10.02.2016 года /										
			побпись	фамилия, им	ия, отчество	Оборотно-са	льдо			
Выдал кассир		naunchoonne, nancy, oand a neer		1						
			побпись	расшифрое	вка побписи					
4		P.				•				
-										

There were the following transactions formed by this Expenses Order:

£	🕆 Просмотр и корректировка движений документа Расходный кассовый ордер FW-000000:00 🔒								
Дe	Действия 🗸 🕜 Настройка								
(	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)								
١٢	Дт Бухгалтерский учет Дт <sup>н</sup> Налоговый учет								
		Счет	СубконтоДт	K.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	
		Подра		В	Подра		Валюта Кт	Содержание	
		Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала	
	<sup>Д</sup> т Кт	7430	Курсовые раз		1030	Валютный расчетный сч		202 650,00	
						Прочие поступления от	USD	Переоценка валюты	
	Д <sub>т</sub> Кт	7430	Курсовые раз		1010	Валютная касса		150,00	
						Прочие выплаты по опе	USD	Переоценка валюты	
	д <sub>т</sub> Кт	1030	Валютный рас		1010	Валютная касса		44 850,00	
			Прочие поступ	U		Прочие выплаты по опе	USD		
				1			150,00		

As you can see, Cash Expenses Order automatically re-evaluated currency on Currency Settlement Account on the date of operation. Resulted unfavorable exchange rate difference in the amount 202,650 tenge was computed in the following way:

D 7430 C 1030 202,650 tenge (company had \$32,000 on its currency settlement account at the beginning of the period; on 04.02.2016 \$3,050 was given to advance holder at rate 306 tenge/USD => \$32,000 - \$3,050 = \$28,950 \* 306 = 8,858,700 tenge; on the date of currency re-evaluation exchange rate was 301 tenge/\$ => \$28,950 \* 301 = 8,713,950 tenge. Thus, on the date of re-evaluation company should recognize loss from unfavorable exchange rate in the amount of 8,858,700 - 8,713,950 = 144,750 tenge).

Let's also consider how favorable exchange difference for Currency Cash Register was formed:

• D 1010 C 6250 150 tenge (reminder \$150 was accepted into Currency Cash Register on 09.02.2016 = \$150 \* 300 tenge/USD = 45,000 tenge; money is returned to Currency Settlement Account through Cash Expenses Order (in foreign currency) on 10.02.2016 at rate 301 tenge/USD: \$150 \* 301 = 45,150 tenge => 45,150 - 45,000 = 150 tenge => money was left in Currency Cash Register for one day and currency exchange rate increased => favorable exchange rate difference).

Contract was signed for the total amount of \$41,000 and its conditions assume 50% prepayment to foreign supplier. Next step now is to prepare the Request for Transfer of Foreign Currency (analog of Payment Order for currency operations - N/A in the current configuration) to transfer prepayment for importing materials (11.02.2016). By now there is enough currency to complete the prepayment, but company needs to purchase some more USD to complete the second half of import operation.

📄 Платежное пор	учение исходящее: Оплата поставщику. Проведен 📃 🗆 🗙
Операция - Дейст	зия - 📮 🗟 🔂 🖺 אין 📑 🚝 🤻 📳 Список 🏹 🍕 Советы 📀
Номер:	<u>FW-00000021</u> от 11.02.2016 10:00:00
	✓Оплачено: 11.02.2016 14:00:00   Вид учета НУ: НУ× Q
Организация:	TOO "FashionWalk"
Банковский счет:	Валютный расчетный счет в АО Казког 🤍 Счет учета: 1030 💌
Основная Ког	ииссия банка Печать Дополнительно
Получатель: S	ореtra SA Счет получателя: Расчетный счет в AO Citibank Kasaxc С
Сумма:	20 500,00 🖩 USD Статья ДДС: Расчеты с поставщиками и подря 🗙 🔍
Расшифровка п	латежа
Договор: До	говор поставки материалов шв. пр Q Документ расчетов:
Ставка НДС:	× Сумма НДС: 0,00 🖬 Курс: 00,000 🖬
Счета бухгалте	рского учета
Счет расчетов:	3310 ×
Счет авансов:	1610 ×
Сумма документа:	20 500,00 USD
Заполнить >> •	умма 20 500-00 долларов в т.ч. НДС(без налога) 0-00 долларов
Комментарий: П	роизведена предоплата по контракту на импорт материалов в размере \$20,500
Бухгалтер	Платежное поручение   Печать •   ОК   Записать   Закрыть

Let's prepare a Payment Order to transfer the first half of our payment to foreign supplier:

You should also select an appropriate Payment Destination Code, as shown below:

Платежное п	оручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен 📃 🗌	×
Операция - Дейс	ствия 🗸 🖳 💽 🔂 😫 🐚 🖌 🗮 👫 🦞 🔲 Список 床 🎸 Советы 📀	
Номер:	FW-00000021 от 11.02.2016 10:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН	
	Оплачено: 11.02.2016 14:00:00	Q.
Организация:	TOO "FashionWalk"	
Банковский счет:	Валютный расчетный счет в АО Казког Q Счет учета: 1030 💌	
Основная К	омиссия банка Печать Дополнительно	
Текст платель	щика	
БИН / ИИН: [	>>> 000875536898 Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"	
Текст получат	еля	
БИН / ИИН:	>> Sopetra SA	-
Текст назначе	ния платежа	
Дата получения	товара: 🗐 🗙 Код назначения платежа: 710	
Дата валютиров	ания: 11.02.2016 🗐 × Код бюджетной классификации:	
Реквизиты ба	нка-посредника	-
	a: 20,500,00 LISD	Ŧ
Cyllind gorymorrie	Сумма 20 500-00 долларов в т.ч. НДС(без налога) 0-00 долларов	
Заполнить >> 🔻		
Kana and a second second		
комментарии:	произведена предоплата по контракту на импорт материалов в размере \$20,500	
Бухгалтер	Платежное поручение Печать • ОК Записать Закр	ыть

Transactions automatically formed by this Payment Order on transfer of prepayment in currency are shown on the picture below:

₽	😰 Просмотр и корректировка движений документа Платежное поручение исходящее FW-0:00 🔔								
Дe	Действия 👻 😢 Настройка								
	Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)								
	Дт Бухгалтерский учет Дт <sup>н</sup> Налоговый учет								
		Счет	СубконтоДт	K.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	
		Подра		В.,	Подра		Валюта Кт	Содержание	
		Дт		В.,	Кт		Валютная	Номер журнала	
	. Д <sub>7</sub> <b>Кт</b>	1030	Валютный рас		6250	Курсовые разницы		29 100,00	
			Расчеты с пос	U				Переоценка валюты	
	Д <sub>т</sub> Кт	1610	Sopetra SA		1030	Валютный расчетный сч		6 150 000,00	
			Договор пост	U		Расчеты с поставщикам	USD	Оплата (аванс)	
				2			20 500,00		

Let's see how unfavorable exchange rate difference on Currency Settlement Account was formed:

• Company had \$28,950 + \$150 = \$29,100 at rate 301 tenge/USD (8,759,100 tenge) on 10.02.2016. On the date of operation (11.02.2016) exchange rate dropped to 300 tenge/USD. Equivalent in tenge constituted 8,730,000 tenge. Thus, company should recognize an unfavorable exchange rate difference in the amount 8,759,100 - 8,730,000 = 29,100 tenge.

To reflect the actual receipt of materials on 12.02.2016, use document Receipt Invoice. Company received 4 types of materials on the total sum of \$41,000. Exchange rate at the date of operation was 305 tenge/USD.

Use document's menu "Prices and Currencies" to select appropriate currency, price and VAT option for this operation:

Цены и валю	Цены и валюта Х								
- Новые зна	ачения	- Текущие з	значения						
Тип цен:	Приходная (USD) ×	Тип цен:	Приходная (USD)						
Валюта:	Перезаполнить цены по типу цен USD ▼ Курс: 105,0000 1 USD = 305 KZT	Валюта:	USD × Kypc: 305,0000 1 USD = 305 KZT						
	Пересчитать цены по валюте								
Валюта взаимо- расчетов:	USD × Курс взаим.: Ю5,0000 🖬 1 USD = 305 KZT	Валюта взаимо- расчетов:	USD × Курс взаим: 305,0000 1 USD = 305 KZT						
Налоги:	Учитывать НДС Сумма вкл. НДС	Налоги:	Учитывать НДС Сумма вкл. НДС						
	Учитывать акциз Сумма вкл. акциз		Учитывать акциз Сумма вкл. акциз						
Проводки:	НДС включать в стоимость	Проводки:	НДС включать в стоимость						
			ОК Закрыть						

Типы цен номенклатуры									
6	🚯 Выбрать Действия - 😳 🔂 🖋 🔀 💆 🔀 🥳 -								
Γ		Код	Наименование =	Валюта					
	-	00000005	Розничная (USD)	USD					
L	-	00000003	Розничная	KZT					
L	-	00000004	Приходная (USD)	USD	6				
L	-	00000001	Приходная	KZT					
	-	00000002	Оптовая	KZT	w				

Fill in the document's electronic form, as shown on the picture below:

📄 Поступление ТМЗ и услуг: Импорт. Проведен 📃 🗌 🗙									
Операция 🗸 Цены и валюта   Действия 🗸 🜉 🐼 🔂 🔂 🗳 🌇 🖬 👫 🗮 👫 🌆 🏹 🥵 Советы ②									
Номер:	FW-0000008	от: 15.02.2016 12:00	:00 🗐	Учитыва	ать <mark>КП</mark> Н				
Организация:	TOO "FashionWa	k"	Q	Видучета Н	ну: (ну		× Q		
Контрагент:	Sopetra SA		Q	Договор:	Договор поставк	и материал	ов шв. пр 🔍		
Документ расчетов:			TX	Склад:	Главный склад (д	цля сырья)	x Q		
Основные средства	a (0 nos.) TM3	(4 поз.) Счета уче	ета расче	тов Доп	олнительно				
🔁 🗟 🖉 🗙 🛛	🖩 🔶 🗣 🛔	Ц Подбор Измен	ить						
№ Номенклатур	а	Количество	Цена		Сумма	Счет (БУ)	Счет (НУ)		
1 Шелк		2 000,000		5,00	10 000,00	1310	1310H		
2 Стрейч		3 000,000		4,00	12 000,00	1310	1310H		
3 Шерсть		3 409,000	3 409,000		14 999,60	1310	1310H		
4 Подкладочна	ая ткань	6 154,460		0,65	4 000,40	1310	1310H		
1 USD = 305 KZT, Тип	1 USD = 305 КZТ, Тип цен: Приходная (USD) Всего (USD): 41 000,00								
Счет-фактура: Ввести счет-фактуру НДС (сверху):									
Комментарий: Оп	риходованы импо	ртированные материа	алы для г	производства	3				
Бухгалтер		3-	1 (Приход	цный ордер з	апасов) Печать 🔻	ОК Запи	сать Закрыть		

You should also select appropriate corresponding accounts for this operation:

📄 Поступление ТМЗ и услуг: Импорт. Проведен 📃 🗆 🗙									
Операция 🗸 Цены и валюта Действия 🛪 🜉 💽 🔞 📑 🐴 🐏 🖶 🗮 👫 📳 🌴 🍣									
Номер:	FW-00000( от: 15.02.2016 12:00 🗐	Учитывать	КПН						
Организация:	TOO "FashionWalk"	Вид учета НУ:	НУ × Q						
Контрагент:	Sopetra SA Q	Договор:	Договор поставки материал Q						
Документ расчетов	3: T ×	Склад:	Главный склад (для сырь × Q						
Основные средст	тва (0 поз.) ТМЗ (4 поз.) Счета у	учета расчетов	Дополнительно						
Счет учета расчет	ов с контрагентом: 3310 🗙								
Счет учета расчет	ов по авансам: 1610 🗙								
1 USD = 305 KZT, 1	Гип цен: Приходная (USD)		Bcero (USD): 41 000,00						
Счет-фактура:	Счет-фактура: Ввести счет-фактуру НДС (сверху):								
Комментарий:	Оприходованы импортированные матер	оиалы для произ	водства						
Бухгалтер 3-1 (Приходный ордер запасов) Печать • ОК Записать Закрыть									

Printable form of this Receipt Invoice is shown below:

Іост	упление ТМ3	3 и услуг № FW-0000008 от 15 февра	аля 2016 г.				1
Течат	љ 🚺 🗘 эк	з. 😿 Только просмотр 🔚 Сохранить ко	пию ②				
] Пр	риходна	я накладная № FW-0000	00008 от	15 c	февраля 20	16 г.	
Пос	ставщик:	Sopetra SA					
Пок	купатель:	Товарищество с ограниченной	ответствени	юсты	o "FashionWalk"		
Осн	нование:	Договор поставки материалов і	шв. пр-ва				
Скл	ад:	Главный склад (для сырья)					
N₂		Товар	Количество		Цена	Сумма	
1	Шелк натурал	ьный	2 000	пог. м	5,00	10 000,00	
2	Стрейч		3 000	пог. м	4,00	12 000,00	
3	Шерсть		3 409	пог. м	4,40	14 999,60	
4	Подкладочная	і ткань	6 154,46	пог. м	0,65	4 000,40	
	1				Итого:	41 000,00	
Bcer Cop	го наименован рок одна ть	ий 4, на сумму 41 000,00 USD <b>ісяча долларов 00 центов</b>					
Отг	пустил		Получил	ı			
		r				•	

Transactions formed by this Receipt Invoice are shown on the following picture:

Про	осмотр и	корректировка	адв	ижений	документа Поступление	ТМЗ и услуг	FW-0000008:00
ейств	вия 👻 ②	) Настройка					
Py	чная корр	ректировка (разре	шает	гредактир	ование движений документ	a)	
Дт Кт	Бухгалтеро	ский учет Д <sub>т</sub> н	Нало	оговый уче	ет	-	
	Счет	СубконтоДт	K.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма
	Подра		B	Подра		Валюта Кт	Содержание
	Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала
$\overset{\mathbb{A}_{\tau}}{K_{\tau}}$	1610	Sopetra SA		6250	Курсовые разницы		102 500,00
		Договор пост	U				Переоценка валюты
д <sub>т</sub> Кт	3310	Sopetra SA		1610	Sopetra SA		6 252 500,00
		Договор пост	U		Договор поставки мате	USD	Зачет аванса постав
_			2			20 500,00	AB
д <sub>т</sub> Кт	1310	Шелк	2	3310	Sopetra SA		3 050 000,00
					Договор поставки мате	USD	Оприходованы ТМЗ
_						10 000,00	
Кт	1310	Стрейч	3	3310	Sopetra SA		3 660 000,00
					Договор поставки мате	USD	Оприходованы ТМЗ
						12 000,00	
<sup>μ</sup> τ Κτ	1310	Шерсть	3	3310	Sopetra SA		4 574 878.00
					Договор поставки мате	USD	Оприходованы ТМЗ
Π.			_			14 999,60	
<sup>Π</sup> K <sub>τ</sub>	1310	Подкладочная	5	3310	Sopetra SA		1 220 122,00
					Договор поставки мате	USD	Оприходованы ТМЗ
						4 000,40	

As currency exchange rate changed from the moment when prepayment was made (11.02.2016 - 300 tenge/USD) and when goods where actually received (12.02.2016 - 305 tenge/USD) we have to reflect gain on favorable exchange rate difference on transferred advance payment (1610) in the amount of (305 - 300) \* 20,500 = 102,500 tenge. This document also automatically shown transaction on offset of advance: D 3310 C 1610 on 20,500 = 305 = 6,252,500 tenge.

Next step is to prepare Customs Cargo Declaration on import of materials:



🖺 Пред 📓 Банк 🦉 Касса 🔒 Поку 🕒 П	Ірод 📑 Склад 👥 Прои	<b>30</b>	🛓 HMA 🛛 📑 Sapn
🇼 Покупка			
Схема работы			
Соверенность Поступление ПО ПОСТУПЛЕНИЕ ПО ПОСТУПЛЕНИЕ ПО ПОСТУПЛЕНИЕ ПО	Возврат ТМЗ поставщику коссавщику налогов	Регистрация прочих операций по НДС	Счет-фактура полученный

As we have to pay the VAT on import, use document's menu "Prices and Currencies" to enable this option, as well as specify currency in which the VAT and custom fees will be paid:

Новые зна	ачения	-Текущие :	значения
Тип цен:	×	Тип цен:	
Валюта:	Перезаполнить цены по типу цен	Валюта:	KZT × Kypc: 1,000
	1 KZT = 1 KZT		1 KZT = 1 KZT
	Пересчитать цены по валюте		
Валюта	КZT × Курс взаим.: 1,0000 🗐	Валюта	КZT × Курс взаим: 1,000
взаимо- расчетов:	1 KZT = 1 KZT	взаимо- расчетов:	1 KZT = 1 KZT
Налоги:	Учитывать НДС Сумма вкл. НДС	Налоги:	🗹 Учитывать НДС 🛛 Сумма вкл. НДС
	Учитывать акциз Сумма вкл. акциз		🗌 Учитывать акциз 🔲 Сумма вкл. акци
Проводки:	НДС включать в стоимость	Проводки:	НДС включать в стоимость

Company has to deposit some money for customs broker to allow it make all necessary settlements as soon as cargo will arrive. You should also select an appropriate group for settlements with Tax Committee (3540):

📄 ГТД по импорту: Г	1роведен _ 🗆 🗙
Цены и валюта Дейс	твия 🗸 🖳 💽 🔂 📑 😫 📑 👫 🦉 🎼 Распределить Разделы ГТД 🗸 🍦
Номер:	
Организация:	ГОО "Fashion Walk" Q Вид учета НУ: НУ × Q
Контрагент:	НК по Медеускому району × Q
Основные Раздел	ты ГТД Дополнительно
Номер декларации (ГТ	Д): 70165/11 Q
Таможенные плате	жи и сборы в валюте
Валюта взаиморасч	etob: KZT ×
Счета учета расчет	повстаможней
Счет учета расчетов	(тенге): 3540 ×
Счет учета расчетов	(вал.): 3540 ×
Уплата НДС метод	рм зачета
Счет учета начислен	ного НДС: 3130 ×
Комментарий: ГТД по	импорту материалов швейного производства
Бухгалтер	ГТД по импорту   Печать 🝷   ОК   Записать   Закрыть

In the tabulated part select materials to be imported from corresponding directory (natural silk, stretch, wool, and lining). Note the directory does not contain information on imported materials' prices. They can be computed only after all related expenses are counted up. We will assume that company is paying 0.2% from the amount of contract as custom fees. Thus, amount of custom fees will be:  $41,000 \times 305$  tenge/USD 0.2% = 25,010 tenge. The VAT on import will be equal to:  $41,000 \times 305$  tenge/USD + 25,010 tenge (custom fees)) 12% = 1,503,601.2 tenge.

Correctly filled tabulated part of this document is shown below (NOTE: use document's button "Allocate" to distribute automatically amount of custom fees to related materials):

📄 ГТД по импорту: Проведен								_	<b>×</b> □
Цены и валюта   Действия 🗸 📮 🐼 😱 🔯 😫 📑 👺 🦶 🌆 🏹 Распределить Разделы ГТД 🗸 💰 Советы ②									
Номер: (FW-000000)	от: (15.	02.2016 13:00:00		ать КПН				(1 KZT = 1 KZT)	
Организация: TOO "Fashior	Walk"		Q Видучета	ну: НУ					x Q
Контрагент: НК по Медеу	скому району		×Q						
Основные Разлелы ГТЛ	Лополнительно								
	12 505 000 00	ົາ							
Таможенная стоимость (КZT):	12 505 000,00	Таможенный сбор	P Panoto						
				0		a			
договор взаиморасчетов.			орасчетов.	Основной д	оговор 🛪	9			
Coop (KZT):	0,00	Ш Сбор (К21): НПС			0,00 🖩				
		n		O-max -		a			
Договор взаиморасчетов:	Основной договор	Договор взаимо	орасчетов:	Основной д	оговор 🔨				
Ставка пошлины:	0,20	🖬 Ставка НДС:		12%	×	9			
Пошлина (КZТ):	25 010,00	НДС (КZT):		15	503 601,20 🖬				
ТМЗ (4 поз.) Основные сред	ства (0 поз.)								
🔁 🔂 🖉 🗙 🖩 🛧 🐓	↓ 🧛 Заполнить - П	одбор Изменить							
N Номенклатура Количес	Таможе Пошлин	НДС (К С С До	кумент партии	Счет (БУ)	Счет НДС	Счет (НУ)	Вид Н	Вид оборота	Ви,
1 Шелк 2 000,0	0 3 050 00 6 100,00	366 732, По	ступление ТМЗ	1310	1420	1310H	ндс	Облагаемый оборот	То
2 Стрейч 3 000,0	0 3 660 00 7 320,00	440 078, По	ступление ТМЗ	1310	1420	1310H	ндс	Облагаемый оборот	То
3 Шерсть 3 409,0	00 4 574 87 9 149,76	550 083, По	ступление ТМЗ	1310	1420	1310H	НДС	Облагаемый оборот	То
4 Подкладочная 6 154,4	50 1 220 12 2 440,24	146 707, По	ступление ТМЗ	1310	1420	1310H	НДС	Облагаемый оборот	lo
Итого	12 505 0 25 010,00	1 503 60							
		e							•
Комментарий: (ПД по импорту ма	териалов швейного произ	водства					1 -		
Бухгалтер					ГТД	(по импорту	/ Печать	• ОК Записать 3	Закрыть

All related additional expenses can be allocated based on proportion computed from the total price of contract or from the total amount of units imported. Customs Cargo Declaration automatically uses the first option for computing appropriate amounts that should be attributed to each material to reflect total cost of acquisition.

To demonstrate this, let's find the amount of custom fees that should be allocated to natural silk. Amount paid for silk is 2,000 meters \* \$5 = \$10,000 and total amount of the contract is \$41,000. Thus, \$10,000 / \$41,000 ~ 0.2439. Amount of custom fees that should be allocated to silk is: 25,010 \* 0.2439 = 6,100 tenge:

Кт вум алтерский учет Кт палоговый учет ПДС К Возмещению											
	Счет	СубконтоДт	K.,	Счет	Субконт	оКт	Количеств	Сумма	Вид		
	Подра		B	Подра			Валюта Кт	Содержание			
	Дт		B	Кт			Валютная	Номер журнала			
Д <sub>л</sub> Кт	1310	Шелк		3540	НК по М	едеускому району		6 100,00			
					Основно	ой договор	KZT	Таможенная пошлина			
				1			6 100,00				
д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доб	a	3540	НК по М	едеускому району		366 732,00			
		Налог (взнос			Основно	ой договор	KZT	НДС			
							366 732,00				
Д <sub>т</sub> Кт	1310	Стрейч		3540	НК по М	едеускому району		7 320,00			
					Основно	ой договор	KZT	Таможенная пошлина			
							7 320,00				
Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доб	a	3540	НК по М	едеускому району		440 078,40			
		Налог (взнос			Основно	ой договор	KZT	НДС			
							440 078,40				
Д <sub>т</sub> Кт	1310	Шерсть		3540	НК по М	едеускому району		9 149,76			
					Основно	ой договор	KZT	Таможенная пошлина			
							9 149,76				
Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доб	a	3540	НК по М	едеускому району		550 083,33			
		Налог (взнос			Основно	ой договор	KZT	НДС			
							550 083.33				
Д <sub>7</sub> Кт	1310	Подкладочна	я	3540	НК по М	едеускому району		2 440.24			
147					Основно	ОЙ ДОГОВОД	KZT	Таможенная пошлина			
							2 440.24				
							,				

In the same way program allocates expenses and VAT to other materials.

Our company incurred additional expenses on services provided by customs broker and services provided by Autocade #1 on delivering materials from customs to our company. Form documents "Receipt of Additional Expenses" to automatically allocate related expenses on the cost of imported materials:

🛮 🙅 айл 🗓 равка   Операции Банк и касса   Покупка   Продажа Склад   Производство ОС и НМА. Зарплата Кадровый учет Отчеты   П	Предприятие <u>С</u> ервис
🛚 🗋 📟 🐰 陷 🛍 🚄 🔯 🦕 📓 Аскументы поставщиков	
🛿 🔯 Показать панель функций 🙈 Быстрое 💼 Поступление ТМЗ и услуг	
📑 Поступление доп. расходов	
<u> Предприятие 📓 Банк 🦉 Касса</u> 📄 Расчет налогов при поступлении активов и услуг	дры 🛛
🚵 Покупка 🗎 ГТД по импорту	
Схема работы	
📑 Возврат ТМЗ поставщику	
💼 —— 💼 —— Счета-фактуры полученные	•
Доверенность Поступление Поступ. 🗃 Регистрация прочих операций по приобретенным товарам (работам, услугам) в целях НД	дс
Акт сверки взаиморасчетов	
🔂 Корректировка долга	
Контрагенты	

🗈 Пред 📓 Банк 🦳 Касса 💼 Поку 🕒 Прод	щі Склад 🕺 Прои 🚅 ОС 🛓 НМА 🛛 🔯 Зарп
🗼 Покупка	
Схема работы	
Поверенность Поступление Поступление ПОСТУПЛЕНИЕ ПОСТУПЛЕНИЕ ПОСТУПЛЕНИЕ ПОСТУПЛЕНИЕ ПОСТУПЛЕНИЕ ПОСТОВИИМПОРТУ 113 и услуг доп. расходов импорту Возврат постави	т <u>ТМЗ</u> Заявление о <u>Регистрация</u> <u>Счет-фактура</u> полученный уплате косвенных операций по налогов НДС

Let's assume that we paid 15,000 tenge to Autocade #1 for transportation services + VAT (1,800 tenge). Use appropriate document's option to specify that price does not include VAT:

Цены и валк	ота		×
-Новые зна	политически	- Текущие :	значения
Тип цен:	×	Тип цен:	×
Валюта:	Перезаполнить цены по типу цен КСТ × Курс: 1,0000  1 KZT = 1 KZT	Валюта:	KZT × Kypc: 1,0000 1 KZT = 1 KZT
	Пересчитать цены по валюте		
Валюта взаимо- расчетов:	КZT × Курс взаим.: 1,0000 🗐 1 КZT = 1 КZT	Валюта взаимо- расчетов:	КZT × Курс взаим: 1,0000 1 KZT = 1 KZT
Налоги:	Учитывать НДС □Сумма вкл. НДС	Налоги:	Учитывать НДС Сумма вкл. НДС
	Учитывать акциз Сумма вкл. акциз		Учитывать акциз Сумма вкл. акциз
Проводки:	НДС включать в стоимость	Проводки:	НДС включать в стоимость
			ОК Закрыть

Fill in the document's electronic form, as shown on the picture below:

Поступление до	. расходов: Услуга сторонней организации. Проведен		_ 🗆 ×
Операция - Цены и в	алюта Действия 🗸 🖳 💽 🕞 🖺 🎦 🎦 🛨 🕂 📳 🎢 Распределить 💰	Советы ②	
Номер:	FW-00000002 от: 15.02.2016 13:30:00 🗐 🕑 Учитывать КПН		
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ		x Q
Контрагент:	Автоколонна №1 Договор: Догов	зор на поставку транспортных услуг	Q
Документ расчетов:	Т × Способ распределения: По суг	мме	×
Сумма расхода:	15 000,00 🖩 Ставка НДС: 12% 🗙 Сумма НДС:	1 800,00 🖬	
Содержание:	Оплачено 16,800 тенге Автоколонне №1 за транспортные услуги		
OC (0 nos.) TM3	(4 поз.) НМА (0 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно		
🔁 🗟 🖉 🗙 🛽	🛖 🖶 👫 👫 Заполнить - Подбор Изменить		
№ Номенклатур	а Количес Сумма ТМЗ Д. С Распре Расп. Документ партии Счет (БУ) Счет Н.	ДС Вид оборота Вид поступления С	Счет (НУ
1 Шелк	2 000,000 3 050 000,00 3 658,54 439,02 Поступление ТМЗ и у 1310 1420	Облагаемый оборот Товары, приобретенные 1	1310H
2 Стрейч	3 000,000 3 660 000,00 4 390,24 526,83 Поступление ТМЗ и у 1310 1420	Облагаемый оборот Товары, приобретенные 1	1310H
3 Шерсть	3 409,000 4 574 878,00 5 487,66 658,52 Поступление ТМЗ и у 1310 1420	Облагаемый оборот Товары, приобретенные 1	1310H
4 Подкладочна	я 6 154,460 1 220 122,00 1 463,56 175,63 Поступление ТМЗ и у 1310 1420	Облагаемый оборот Товары, приобретенные 1	1310H
•	P		•
		Bcero (KZT): 1	16 800,00
Счет-фактура: <u>Сче</u>	-фактура полученный FW-00000012 от 15.02.2016 13:30:00	НДС (сверху):	1 800,00
Комментарий: Опл	ачено 16,800 тенге Автоколонне №1 за транспортные услуги		
Бухгалтер		Доп. расходы   Печать 🗸   ОК   Записать	Закрыть

You should also select appropriate corresponding groups for this operation...

Поступление	е доп. расходов: Услуга сторонней организаці	ии. Проведен 📃 🗌 🗙
Операция 👻 Цен	ны и валюта   Действия 🗸 🖳 💽 🚺 📑 🖺	💁 🗄 🚝 👯 🗐 🔭 糞
Номер:	FW-0000 от: 15.02.2016 13:3 🗐 🗸 Учитывать	КПН
Организация:	TOO "FashionWalk" Q Вид учета НУ:	НУ Х Q
Контрагент:	Автоколонна №1 Q Договор:	Договор на поставку тр Q
Документ расчет	тов: Тх Способ распределени	я: По сумме Х
Сумма расхода:	00,00 🖬 Ставка НДС: 1 × Сумма НДС:	800,00 🖬
Содержание:	Оплачено 16,800 тенге Автоколонне №1 за трано	спортные услуги
ОС (0 поз.)	ТМЗ (4 поз.) НМА (0 поз.) Счета учета расчет	ов Дополнительно
Счет учета расч	етов с контрагентом: <u>3310</u> 🗙	
Счет учета расч	етов по авансам: 1610 ×	
		Bcero (KZT): 16 800,00
Счет-фактура:	Счет-фактура полученный FW-00000012 от 15.02.20	НДС (сверху): 1 800,00
Комментарий:	Оплачено 16,800 тенге Автоколонне №1 за транспор	тные услуги
Бухгалтер	Доп. расходы Печ	ать • ОК Записать Закрыть

...and prepare a Tax Invoice Received:

📄 Счет-фактура получен	ный: Проведен						_ 🗆 ×
Цены и валюта Действия	• 🛃 🖸 🔓	🗳 🐴 🔖		т Автозапо	олнение ч	• 🔳 💰 C	оветы ②
Номер: FW-0	<u>0000012</u> от: (15.02	.2016 13:30:0	0 🗊 🗹 Под	твержден док	ументам	и отгрузки	
Вх. номер: 00145	5 Вх. дата:	15.02.2016					
Организация: ТОО	"FashionWalk"		🔍 Покупа	тель: TOO "F	ashionWa	lk"	Q
Контрагент: Авток	колонна №1	2	К Q Постав	щик: Автоко	понна №1	1	Q
Договор: Догов	вор на поставку тран	нспортны 🔉	×Q				
Дополнительный счет-фа	ктура	Oct	ювной счет-ф	актура:			× Q
ТМЗ (0 поз.) Услуги (1	1 поз.) ОС (0 поз	e.) HMA (0	поз.) До	кументы-осно	ования (1	п Доп	олнительно
0 B / X E +		бор Измени	пъ				
N Номенклатура	Содержание	Количество	Цена	Сумма	% НДС	Сумма Н	Всего
1	Оплачено 16,800	1,000	15 000,00	15 000,00	12%	1 800,00	16 800,00
Счет-фактура полученный: Проведен		16 800,00					
					НД	С (сверху):	1 800,00
Комментарий: Опла	ачено 16,800 тенге А	втоколонне N	≌1 за транспо	ртные услуги			
Бухгалтер						ОК Запи	исать Закрыть

Printable form of this document is shown on the picture below:

Доп	ı. расходы № FW-00000	002 от 15 февр	аля 2016	г.	
Тоста	вщик: Автоколонна №1				
Токуп	атель: Товарищество с ограниче	нной ответственност	ью "FashionW	/alk"	
N₂	Товар		Кол-во	Цена	Сумма
1	Оплачено 16.800 тенге Автоколонне №1 :	за транспортные услуги	1	15 000,00	15 000,00
-				<b>M</b>	45 000 00
Сегон Шести	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZT надцать тысяч восемьсот тенге 0	О тиын		Итого: Сумма НДС:	15 000,00 1 800,00
Всего н Шести Отпус	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZT надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил	0 тиын Получи	n	Итого: Сумма НДС:	15 000,00 1 800,00
Всегон Шести Отпус Расши №	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZТ надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил ифровка дополнительных расходов  Товар	0 тиын Получи Кол-во	п	Итого: Сумма НДС: Доп. сумма	15 000,00 1 800,00 
Всегон Шести Отпус Расши № 1	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZТ надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил ифровка дополнительных расходов  Шелк натуральный	0 тиын Получи Кол-во 2 000	п Сумма 3 658,54	Итого: Сумма НДС: Доп. сумма	15 000,00 1 800,00 Bcero 3 658,54
Всегон Шести Отпус Расши № 1 2	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZТ надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил ифровка дополнительных расходов  Товар Шелк натуральный Стрейч	0 тиын Получи Кол-во 2 000 3 000	п Сумма 3 658,54 4 390,24	Итого: Сумма НДС: Доп. сумма	15 000,00 1 800,00 Bcero 3 658,54 4 390,24
Всегон Шести Отпус Расши № 1 2 3	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZT надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил	0 тиын Получи <u>Кол-во</u> 2 000 3 000 3 409	п 3 658,54 4 390,24 5 487,66	Итого: Сумма НДС: Доп. сумма	15 000,00 1 800,00 Bcero 3 658,54 4 390,24 5 487,66
Всего н Шести Отпус Расши № 1 2 3 4	наименований 1, на сумму 16 800,00 КZT надцать тысяч восемьсот тенге 0 стил ифровка дополнительных расходов  Товар Шелк натуральный Стрейч Шерсть Подкладочная ткань	0 тиын Кол-во 2 000 3 409 6 154,46	п	Итого: Сумма НДС: Доп. сумма	15 000,00 1 800,00 Bcero 3 658,54 4 390,24 5 487,66 1 463,56

Transportation expenses will be allocated according to the method selected in the document's form:

	чная корр		решае	тредактир	ование движении докумен			
G E	бухгалтеро	жий учет	<sub>Кт</sub> Нал	оговый уче	ет НДС к возмещению			
	Счет	СубконтоДт	K	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид
	Подра		B.,	Подра		Валюта Кт	Содержание	
	Дт		B	Кт		Валютная	Номер журнала	
Kr	1310	Шелк		3310	Автоколонна №1		3 658,54	
					Договор на поставку тр	KZT	Доп. расходы при по	
						3 658,54		
ĸ,	1420	Налог на доб	a	3310	Автоколонна №1		439,02	
		Налог (взнос			Договор на поставку тр	KZT	Выделен НДС	
						439,02		
ĸ,	1310	Стрейч		3310	Автоколонна Nº1		4 390,24	
					Договор на поставку тр	KZT	Доп. расходы при по	
						4 390,24		
ĸ,	1420	Налог на доб	a	3310	Автоколонна №1		526,83	
		Налог (взнос			Договор на поставку тр	KZT	Выделен НДС	
						526,83		
ĸ,	1310	Шерсть		3310	Автоколонна №1		5 487,66	
					Договор на поставку тр	KZT	Доп. расходы при по	
						5 487,66		
ĸ,	1420	Налог на доб	a	3310	Автоколонна №1		658,52	
		Налог (взнос			Договор на поставку тр	KZT	Выделен НДС	
						658,52		
Ř.	1310	Подкладочна	я	3310	Автоколонна N°1		1 463,56	
					Договор на поставку тр	KZT	Доп. расходы при по	
						1 463.56		

Now we will prepare the second document showing expenses on customs broker. Let's assume that price charged by broker already includes VAT – use appropriate document's button to specify this:

Цены и валк	ота		×
- Новые зна	ачения	- Текущие :	значения
Тип цен:	×	Тип цен:	×
: Валюта:	Перезаполнить цены по типу цен Кирс: 1,0000 1 КZT = 1 КZT	Валюта:	KZT × Kypc: 1,0000
	Пересчитать цены по валюте		
Валюта взаимо- расчетов:	КZT × Курс взаим.: 1,0000 🗐 1 KZT = 1 KZT	Валюта взаимо- расчетов:	КZT × Курс взаим: 1,0000 1 КZT = 1 КZT
Налоги:	Учитывать НДС Усумма вкл. НДС	Налоги:	Учитывать НДС Усумма вкл. НДС
	Учитывать акциз Сумма вкл. акциз		Учитывать акциз Сумма вкл. акциз
Проводки:	НДС включать в стоимость	Проводки:	НДС включать в стоимость
			ОК Закрыть

Fill in the document's electronic form, as shown on the picture below:

Поступление до	п. расходов: У	/слуга сторон	ней ор	ганизаци	и. Про	веден				_ 🗆 ×
Операция 👻 Цены и в	валюта Дейс	твия 🕶 🖳 月	• D	📑 🐴	<b>%</b> •	1 🗄 🤻 🗐	ΤŗF	распредели:	ть 🛛 💰 Сове	ты 📀
Номер:	FW-0000003	от: 15.	02.2016	13:30:00	₽	Учитывать КП	н			
Организация:	TOO "FashionW	/alk"			Q	Вид учета НУ:	НУ			× Q
Контрагент:	ТОО Омега (та	моженный брок	ep)		Q	Договор:	Догов	ор на тамох	кенное офор	мление груза 🭳
Документ расчетов:					T×	Способ распределения:	По сум	име		×
Сумма расхода:	18 3	00,00 🖬 Ставка	а НДС:	12%	×	Сумма НДС:		1 960,7	71 🖬	
Содержание:	Оплачено 18,30	0 тенге ТОО Ом	иега (та	моженном	у брокер	у) за таможенное (	оформл	ение груза		
ОС (0 поз.) ТМЗ	3 (4 поз.) НМ	1А (О поз.) О	Счета уч	ета расчето	ов Д	ополнительно				
🔁 🗟 🖉 🗙 🛛	🛾 🛧 🗣 🛔	я АЦ Заполнит	ь 🚽 По	одбор Изм	енить					
№ Номенклатур	ра Количес	Сумма ТМЗ	Д. С	Распре	Pacn	Документ партии	1	Счет (БУ)	Счет НДС	Вид оборота
1 Шелк	2 000,000	3 050 000,00		4 463,41	478,22	Поступление ТМ3	3иу	1310	1420	Облагаемый оборс
2 Стрейч	3 000,000	3 660 000,00		5 356,10	573,87	Поступление ТМ	3иу	1310	1420	Облагаемый оборс
3 Шерсть	3 409,000	4 574 878,00		6 694,95	717,31	Поступление ТМ	3иу	1310	1420	Облагаемый оборс
4 Подкладочна	ая 6 154,460	1 220 122,00		1 785,54	191,31	Поступление ТМ	Зиу	1310	1420	Облагаемый оборс
									Всего (К	ZT): 18 300,00
Счет-фактура: <u>Сче</u>	т-фактура получе	енный FW-0000	<u>0013 от</u>	15.02.2016	13:30:00	<u>)</u>			НДС (в т	т. ч.): 1 960,71
Комментарий: Опл	пачено 18,300 те	нге ТОО Омега	(тамож	енному бро	океру) за	таможенное офор	рмлени	е груза		

Select appropriate corresponding groups for this operation...

Поступление до	п. расходов: Услуга сторонней организации. Проведен 📃 🗌 🗙
Операция 👻 Цены и г	валюта   Действия 🗸 🖳 💽 💽 📑 🖺 🐚 🕇 🗮 👫 📳 🌴 Распределить 🍟
Номер:	FW-0000003) от: 15.02.2016 13:30:0( III) Учитывать КПН
Организация:	ТОО "FashionWalk" Q Вид учета НУ: НУ X Q
Контрагент:	ТОО Омега (таможенный брокер) Q Договор: Договор на таможенное оформ Q
Документ расчетов:	Способ распределения: По сумме х
Сумма расхода:	18 300,00 🖬 Ставка НДС: 12% × Сумма НДС: 1 960,71 🖬
Содержание:	Оплачено 18,300 тенге ТОО Омега (таможенному брокеру) за таможенное оформление груза
ОС (0 поз.) ТМЗ	3 (4 поз.) НМА (0 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно
Счет учета расчетов	с контрагентом: 3310 ×
Счет учета расчетов	по авансам: 1610 ×
	Bcero (KZT): 18 300,00
Счет-фактура: <u>Сче</u>	т-фактура полученный FW-00000013 от 15.02.2016 13:30:00 НДС (в т. ч.): 1 960,71
Комментарий: Опл	пачено 18,300 тенге ТОО Омега (таможенному брокеру) за таможенное оформление груза
Бухгалтер	Доп. расходы Печать - ОК Записать Закрыть

...and prepare a Tax Invoice Received:

📄 Счет-фактура получе	нный: Проведен						_ 🗆 ×
Цены и валюта Действ	NR 🕶 📮 💽 🔂	🗳 🗳 🔖		кт Автозапо	олнение ч	• 🔳 💰 C	оветы ②
Номер: FW	00000013 от: 15.02	2.2016 13:30:0	О 🗊 🗹 Под	твержден док	ументам	и отгрузки	
Вх. номер: 000	23 Вх. дата:	15.02.2016					
Организация: ТОС	) "FashionWalk"		🔍 Покупа	тель: TOO "F	ashionWa	lk"	Q
Контрагент: ТОС	) Омега (таможенный	брокер) 🛛	К 🔍 Постав	щик: (ТОО Ом	иега (там	оженный бро	кер) Q
Договор: Дог	овор на таможенное	оформлеі 🤉	×Q				
Дополнительный счет-	рактура	Oct	ювной счет-ф	актура:			× Q
ТМЗ (0 поз.) Услуги	(1 поз.) ОС (0 поз	s.) HMA (0	поз.) До	кументы-осн	ования (1	п Доп	юлнительно
🛛 🕞 🖻 🖉 🗙 🔜 1	▶ ♣ Аू↓ Ад↓ Под	бор Измени	пъ				
N Номенклатура	Содержание	Количество	Цена	Сумма	% НДС	Сумма Н	Всего
1	Оплачено 18,300	1,000	18 300,00	18 300,00	12%	1 960,71	18 300,00
Цены и валюта       Действия ▼       Image: Provide the sanonee in the sanonee in the sanonee in the sanonee in the sanonee is the sanonee in the sanonee in the sanonee is the sanonee in the sanonee is the s							
					НД	С (в т. ч.):	1 960,71
Комментарий: Оп	лачено 18,300 тенге Т	ОО Омега (та	моженному б	рокеру) за та	моженно	е оформлени	е груза
Бухгалтер						OK 3anı	исать Закрыть

Printable form of the second document is shown below:

			2010	1.	
Іоста	вщик: Товарищество с ограниче	нной ответственност	ью Омега		
Іокуп	атель: Товарищество с ограниче	нной ответственност	ью "FashionV	Valk"	
N₂	Товар		Кол-во	Цена	Сумма
1	Оплачено 18,300 тенге ТОО Омега (тамож таможенное оформление груза	кенному брокеру) за	1	18 300,00	18 300,0
				Итого:	18 300,0
			В	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,71
сего н	наименований 1. на сумму 18 300.00 КZT		В	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,71
cero H Bocel	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZT М <b>надцать тысяч триста тенге 00 т</b> і	1ын	В	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,7
cero I locei	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZT м <b>надцать тысяч триста тенге 00 т</b>	1ЫН	В	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,7 <sup>.</sup>
cero H Bocei )Tny(	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZТ мнадцать тысяч триста тенге 00 ты стил_	іын Получи	B n	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,7
сего н Зосен Этпус	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZT м <b>надцать тысяч триста тенге 00 ти</b> с <b>тил</b> ифровка дополнительных расходов	іын Получи	В л	Итого: том числе НДС:	18 300,00 1 960,7 <sup>.</sup> 
cero⊧ locer )tnyo ac <u>uu</u> N⊵	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZТ мнадцать тысяч триста тенге 00 ти стил ифровка дополнительных расходов  Товар	иын Получи Кол-во	В л Сумма	Итого: том числе НДС: Доп. сумма	18 300,00 1 960,7 <sup>.</sup>   Bcero
cero⊧ Bocei Drnyc acuu N⊵ 1	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZТ мнадцать тысяч триста тенге 00 ти стил ифровка дополнительных расходов  Шелк натуральный	иын Получи Кол-во 2 000	В л Сумма 3 985,19	Итого: том числе НДС: Доп. сумма	18 300,00 1 960,7 Bcero 3 985,1
Cero⊧ Bocer Drnyc Pacuu Ne 1 2	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZТ мнадцать тысяч триста тенге 00 ти стил ифровка дополнительных расходов  Шелк натуральный  Стрейч	иын Получи Кол-во 	В п	Итого: том числе НДС: Доп. сумма	18 300,00 1 960,7 Bcero 3 985,1 4 782,2
ero⊧ ocei ornyo acuu N⊵ 1 2 3	наименований 1, на сумму 18 300,00 КZТ мнадцать тысяч триста тенге 00 ти стил ифровка дополнительных расходов  Товар Шелк натуральный Стрейч Шерсть	тын Получи Кол-во 	В л 3 985,19 4 782,23 5 977,64	Итого: том числе НДС: Доп. сумма	18 300,00 1 960,7 Bcero 3 985,1 4 782,2 5 977,6

Payment to broker will be allocated according to the method selected in the document's form:

			шас	гредактир	ование движении докумен			
Kr E	бухгалтеро	жий учет	Нало	оговый уче	НДС к возмещению			
	Счет	СубконтоДт	K	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид
	Подра		B	Подра		Валюта Кт	Содержание	
	Дт		B	Кт		Валютная	Номер журнала	
Kr	1310	Шелк		3310	ТОО Омега (таможенны		3 985, 19	
					Договор на таможенное	. KZT	Доп. расходы при по	
				1		3 985,19		
д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доба		3310	ТОО Омега (таможенны		478,22	
		Налог (взнос			Договор на таможенное	. KZT	Выделен НДС	
						478,22		
д <sub>т</sub> Кт	1310	Стрейч		3310	ТОО Омега (таможенны		4 782,23	
					Договор на таможенное	. KZT	Доп. расходы при по	
						4 782,23		
д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доба		3310	ТОО Омега (таможенны		573,87	
		Налог (взнос			Договор на таможенное	. KZT	Выделен НДС	
						573,87		
<sup>д</sup> т Кт	1310	Шерсть		3310	ТОО Омега (таможенны		5 977,64	
					Договор на таможенное	. KZT	Доп. расходы при по	
						5 977,64		
Д <sub>т</sub> Кт	1420	Налог на доба		3310	ТОО Омега (таможенны		717,31	
		Налог (взнос			Договор на таможенное	. KZT	Выделен НДС	
						717,31		
<sup>д</sup> т Кт	1310	Подкладочная		3310	ТОО Омега (таможенны		1 594,23	
					Договор на таможенное	. KZT	Доп. расходы при по	
						1 594,23		

Next step is to issue Payment Order for transferring VAT to the Budget:

Платежное пор	учение исходящее: Перечисление н	алога. Проведен	×
Операция 👻 Действ	вия • 🖳 💽 💽 😫 🐘 • 目	🗄 👫 📳 G	писок 床 💰 Советы 📀
Номер:	FW-00000022 or 15.02.2016 14:00:0	0 🗊 🕑 Учитыва	ть КПН
	Оплачено: 15.02.2016 15:30:0	0 🔳 Видучета Н	Ю. НУ × Q
Организация:	TOO "FashionWalk"	Q	
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцбанк	Q Счет учета:	1030 -
Основная Печ	нать Дополнительно		
Получатель: (Н	К по Медеускому району С	Счет получателя	а: Расчетный счет в АО Народный Банк Q
Сумма:	1 503 601,20 😠 KZT	Статья ДДС:	×Q
Расшифровка п	патежа		
Вид налога:	Налог на добавленную стоимость		A
Счет, аналитик	а бухгалтерского учета	Счет, аналитик	а налогового учета
Счет:	3540	Счет:	3310H×
Контрагенты	НК по Медеускому району 🗙 Q	Контрагенты	НК по Медеускому району Х Q
Договоры	Основной договор Х С	Договоры	Основной договор Х Q
Сумма документа:	1 503 601,20 KZT		
Заполнить >> • С	има 1 503 601-20 тенге в т.ч. НДС(12%) 0-	00 тенге	
Комментарий: П	еречисляется НДС согласно ГТД		
Бухгалтер		Платежное по	ручение Печать <b>т ОК</b> Записать Закрыть

On the tab "Print" specify an appropriate Payment Destination Code – 911, and Code of Budgetary Classification – 105102, as shown below:

Платежное пор	учение исходящее: Перечисление налога. Проведен	$-\Box \times$
Операция - Действ	зия • 📮 🗟 🔂 🗳 🚱 = 📑 🖺 🕼 Список 🕞 🎸 Советы 📀	
Номер:	[FW-00000022] от 15.02.2016 14:00:00	
	Оплачено: 15.02.2016 15:30:00 Вид учета НУ: НУ	× Q
Организация:	TOO "FashionWalk"	
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцбанк 🭳 Счет учета: 1030 💌	
Основная Печ	нать Дополнительно	
Текст плательщ	ика	
БИН / ИИН: 📎	000875536898 Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"	
Текст получател	19	
БИН / ИИН: 🕟	265400340890 Налоговый комитет по Медеускому району	
Текст назначен	ия платежа	
Дата получения то	вара: 15.02.2016 🗐 🗙 Код назначения платежа: 911	
Дата валютирован	ия: 15.02.2016 🗐 🗙 Код бюджетной классификации: 105101	×
Реквизиты банк	апосредника	
		<b>V</b>
Сумма документа:	1 503 601,20 KZ I	
Заполнить >> •	има 1 503 601-20 тенге в т.ч. НДС(12%) 0-00 тенге	
Комментарий: Пе	еречисляется НДС согласно ГТД	
Бухгалтер	Платежное поручение   Печать •   ОК   Записать	Закрыть

Transaction formed by this Payment Order is shown on the picture below:

₫	<sup>&gt;</sup> Пр	осмотр и	корректировка	дв	ижений ,	документа Платежное п	оручение исх	кодящее FW-00:00	_ [	) X
Действия - 😢 Настройка										
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа) Дт Бухгалтерский учет Кт Налоговый учет										
		Счет	СубконтоДт	<b>K</b>	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид	
	Просмотр и корректировка движений документа Платежное поручение исход           Цействия •	Содержание								
		Дт		В.,	Кт		Валютная	Номер журнала		
	_Д <sub>7</sub> <b>Кт</b>	3540	НК по Медеус		1030	Расчетный счет в АО Ка		1 503 601,20		
			Основной дог	K.,			KZT	Перечисление налога		
				1			1 503 601,20			

Issue the second Payment Order for transferring customs fees to Budget:

Платежное пор	ручение исходящее: Прочее списание безналичных денежных средств. Проведен 📃 🗋 🔀
Операция - Дейст	вия - 📮 🗟 🔂 🗳 - 🗮 🚝 👯 🛐 Список 厅 🎸Советы 📀
Номер:	FW-00000023 от 15.02.2016 14:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН
	Оплачено: 15.02.2016 15:30:00
Организация:	TOO "FashionWalk"
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцбанк Счет учета: 1030 💌
Основная Пе	дополнительно
Получатель: Н	НК по Медеускому району Q Счет получателя: Расчетный счет в АО Народный Банк Казахс Q
Сумма:	25 010,00 🖩 КZТ Статья ДДС: Оплата пошлин 🗙 Q
Счет, аналития	ка бухгалтерского учета Счет, аналитика налогового учета
Счет:	3540 × Cчет: 3310H ×
Контрагенты	НК по Медеускому району Х С Контрагенты НК по Медеускому району Х С
Договоры	Основной договор × Q Договоры Основной договор × Q
Сумма документа:	25 010,00 KZT
	Сумма 25 010-00 тенге в т.ч. НДС(без налога) 0-00 тенге
Salionini ib 22 ·	
Комментарий:	lеречисляется таможенная пошлина
Бухгалтер	Платежное поручение   Печать 👻 ОК   Записать   Закрыть

On the tab "Print" specify an appropriate Payment Destination Code -911, and Code of Budgetary Classification -106101.

Transaction formed by this Payment Order is shown on the picture below:

Ð	Про	смотр и коррект	ировка движени	й документа Плате	жное поручение и	сходящее FW-0	0000023 от 15.02	2.2016 15:30:00	_ 0	X
Дe	йств	ия 👻 🕜 Настрой	іка							
	) Py	рсмотр и корректировка движений документа Платежное поручение исходящее FW-00000023 от 15.02.2016 15:30:00 _ C X вия ▼								
		Счет Дт	СубконтоДт	Количество Дт	Счет Кт	СубконтоКт	Количество Кт	Сумма	Вид	
		Подразделение		Валюта Дт	Подразделение Кт		Валюта Кт	Содержание	реглам опера	
		Дт		Валютная сумма Дт			Валютная сум	Номер журнала		
	A. Kr	3540	НК по Медеуск		1030	Расчетный счет		25 010,00		
			Основной дого	KZT		Оплата пошлин	KZT	Прочее списание денежных с		e .
				25 010,00			25 010,00			
	•				e				•	V
							Отчет о движени	ях документа по регистрам О	К Зак	рыть

#### Issue the third Payment Order for transferring payment to customs broker:

Платежное поручени	е исходящее: Оплата поставщику. Проведен 🛛 🔤 🗙
Операция - Действия -	📮 💽 🔂 🖺 🐘 – 📑 🚝 🗛 🗐 Список 📭 🎸 Советы 📀
Номер: FW-	00000025 от 15.02.2016 14:00:00 🕮 🕑 Учитывать КПН
<b>⊘</b> 0r	ллачено: 15.02.2016 15:30:00 🕮 Вид учета НУ: НУ×Q
Организация: ТОО	"FashionWalk"
Банковский счет: Расч	іетный счет в АО Казкоммерцба Q Счет учета: 1030 💌
Основная Комиссия	банка Печать Дополнительно
Получатель: ТОО Оме	ега (таможенный брокер) 🔾 Счет получателя: Расчетный счет в АО Народный Ба 🔍
Сумма:	18 300,00 🖬 КZТ Статья ДДС: Расчеты с поставщиками и под 🗙 🔾
Расшифровка платеж	a
Договор: Договор	на таможенное оформлени Q Документ расчетов: Т × Q
Ставка НДС: 12%	🗙 Сумма НДС: 🚺 1 960,71 🖩
Счета бухгалтерског	о учета
Счет расчетов: 331	0 ×
Счет авансов:	×
Сумма документа: 18 300,	00 KZT
Заполнить >> Сумма 1	8 300-00 тенге в т.ч. НДС(12%) 1 960-71 тенге
Комментарий: Оплата с	чевта №000046477 за таможенное оформление груза
Бухгалтер	Платежное поручение Печать - ОК Записать Закрыть

This payment includes the VAT – enable an appropriate option in the electronic form. Then switch to tab "Print" and specify an appropriate Payment Destination Code – 859. There will be no Code of Budgetary Classification since payment is done to suppler and not to budget.

Transaction formed by this Payment Order is shown on the picture below:

£	Про	осмотр и	корректировка	а дв	искений (	документа Платежное п	оручение исэ	кодящее FW-00:00	_ C	l ×
Действия - ② Настройка										
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа) <sup>Д</sup> т Бухгалтерский учет <sup>Д</sup> т Налоговый учет										
		Счет	СубконтоДт	<b>K</b>	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид	
		Подра		В	Подра		Валюта Кт	Содержание		
		Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала		
		3310	ТОО Омега (т		1030	Расчетный счет в АО Ка		18 300,00		
			Договор на та	K.,		Расчеты с поставщикам	KZT	Оплата		
				1			18 300,00			

Issue the last Payment Order for transferring payment for transportation services:

📃 Платежное по	оручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен 📃 🛛 🗙
Операция 👻 Дейс	ствия • 🖳 🗟 🗟 🎭 📑 🚝 🥋 🗊 Список 🔭 🍕 Советы 📀
Номер:	<u>FW-00000024</u> от 15.02.2016 14:00:00
	♥Оплачено: 15.02.2016 15:30:00 🗐 Вид учета НУ: НУ × Q
Организация:	TOO "FashionWalk"
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцба Q Счет учета: 1030 💌
Основная К	бомиссия банка Печать Дополнительно
Получатель:	Автоколонна №1 Счет получателя: Расчетный счет в АО Банк Центрк С
Сумма: (	16 800,00 🖩 КZТ Статья ДДС: Расчеты с поставщиками и под 🗙 🔍
Расшифровка	платежа
Договор: [	Договор на поставку транспортных Q Документ расчетов: Т × Q
Ставка НДС: (1	12% × Сумма НДС: 1 800,00 🖬
Счета бухгал	терского учета
Счет расчетов	a 3310 ×
Счет авансов:	
Сумма документа	a: 16 800,00 KZT
Заполнить >> •	Сумма 16 800-00 тенге в т.ч. НДС(12%) 1 800-00 тенге
Sanoni Milo 22	
Комментарий:	Оплата счевта №000045 за транспортные услуги
Бухгалтер	Платежное поручение Печать - ОК Записать Закрыть

This payment also includes the VAT – enable an appropriate option in the electronic form. Then switch to tab "Print" and specify an appropriate Payment Destination Code – 818. There will be no Code of Budgetary Classification since payment is done to suppler and not to the Budget.

Transaction formed by this Payment Order is shown on the picture below:

£	Пр	осмотр и	корректировка	дв	искений	документа Платежное п	оручение исэ	кодящее FW-00:00	_ [	_ >
Действия - 😢 Настройка										
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа) $\begin{array}{c} \P_{\mathbf{k}_{T}}^{\mathbf{T}} & \mathbf{Б}_{\mathbf{k}_{T}}^{\mathbf{T}} & \mathbf{F}_{\mathbf{k}_{T}}^{\mathbf{T}} & $										
		Счет	СубконтоДт	<b>K</b>	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид	
		Подра		В.,	Подра		Валюта Кт	Содержание		
		Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала		
		3310	Автоколонна		1030	Расчетный счет в АО Ка		16 800,00		
			Договор на по	K.,		Расчеты с поставщикам	KZT	Оплата		
				1			16 800,00			

To accomplish the second half of transaction related to payment to supplier according to import contract, FashionWalk needs to purchase additional currency. Company has to issue a Request-Order for Purchase of Foreign Currency to its serving bank (N/A in the current configuration). Let's prepare a Payment Order from 17.02.2016 asking our serving bank to purchase \$12,000 at rate 304 tenge/USD that will replace missing Request-Order:

Платежное г	юручение исходящее: Прочие расчеты с контрагентами. Проведен 📃 🛛 🗙	
Операция 👻 Дей	ствия 🗸 📮 🔂 🔂 🗳 🍇 🤹 🗮 🚝 🤻 🗐 Список 🎼 🎸 Советы ⊘	
Номер:	<u>FW-00000026</u> ) от 17.02.2016 10:00:00	
	Оплачено: 17.02.2016 14:00:00	
Организация:	TOO "FashionWalk"	
Банковский счет	: Расчетный счет в АО Казкоммерцба 🔾 Счет учета: 1030 💌	
Основная	Комиссия банка Печать Дополнительно	
Получатель:	АО Казкоммерцбанк Счет получателя: Расчетный счет в АО Казкоммерц( С	
Сумма:	3 648 000,00 🗰 КZT Статья ДДС: Покупка иностранной валюты × 🤇	
Расшифровка	платежа	
Договор: (	Договор на покупку иностранной в Q Документ расчетов: Т × Q	
Ставка НДС: (	× Сумма НДС: 0,00 🖩	
Счета бухгал	птерского учета	
Операция • Действия •        •		
Сумма документ	ra: 3 648 000,00 KZT	
	Сумма 3 648 000-00 тенге в т.ч. НДС(без налога) 0-00 тенге	
Seriosinu to 22		
Комментарий:	Перечисление денег для покупки \$12,000 по курсу 304 тенге/\$	
Бухгалтер	Платежное поручение Печать - ОК Записать Закрыть	

Tab "Print" of this Payment Order is shown on the following picture:

Платежное пор	учение исходящее: Прочие расчеты с контрагентами. Проведен	_ 🗆 ×
Операция - Действ	ия • 📮 💽 🔂 😫 🦦 • 🗮 🚝 👯 📳 Список 🎼 🎸 Советы 📀	
Номер:	FW-00000026 от 17.02.2016 10:00:00 🗐 🕑 Учитывать КПН	
	Оплачено: 17.02.2016 14:00:00	× Q
Организация:	TOO "FashionWalk"	
Банковский счет:	Расчетный счет в АО Казкоммерцбанк 🔍 Счет учета: 1030 💌	
Основная Ком	ииссия банка Печать Дополнительно	
Текст плательщ	ика	
БИН / ИИН: >	000875536898 Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"	
Текст получател	R	
БИН / ИИН: >>	АО Казкоммерцбанк	
Текст назначени	ия платежа	
Дата получения тов	вара: 🗐 🗙 Код назначения платежа: 211	
Дата валютирован	ия: 17.02.2016 🗐 🗙 Код бюджетной классификации:	× 🔻
Сумма документа: 3	3 648 000,00 KZT	
Заполнить >> • Су	има 3 648 000-00 тенге в т.ч. НДС(без налога) 0-00 тенге	
Комментарий: Пе	еречисление денег для покупки \$12,000 по курсу 304 тенге/\$	
Бухгалтер	Платежное поручение   Печать -   ОК   Записать	Закрыть

Transaction formed by this Payment Order is shown below:

£	Про	осмотр и	корректировка	адв	ижений ,	документа Платежное п	оручение исэ	содящее FW-00:00	_ [	) ×
Действия - 😢 Настройка										
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)										
	Счет СубконтоДт		K.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид		
		Подра		В	Подра		Валюта Кт	Содержание		
		Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала		
	. Д <sub>7</sub> <b>Кт</b>	1022	АО Казкомме		1030	Расчетный счет в АО Ка		3 648 000,00		
			Покупка инос			Покупка иностранной в	KZT	Оплата (аванс)		
							3 648 000,00			

Foreign currency was purchased by the bank at requested rate but is transferred to company's Currency Settlement Account according to current exchange rate.

Prepare an Incoming Payment Order to show acceptance of currency on company's Currency Settlement Account:

Платежное пору	чение входящее: Приобретение иност	ранной валюты. Про	веден	_ 🗆 ×
Операция - Действи	49 • 📮 💽 🔂 🗳 💁 🖬 🗄	Список 🕂 🕞 🚺	두 💰 Советы ②	
Рег. номер:	EW-00000005 0T: 17.02.2016 16:00:00	Оплачено: 17.0.	2.2016 17:00:00 🗐	
Счет учета:	1030 -	🗹 Учитывать КПН		
Вх. номер:	000346 от: 17.02.2016 🗐	Вид учета НУ: НУ		× Q
Организация:	TOO "FashionWalk"	Банковский счет: Валн	ютный расчетный счет в А	0 Kas Q
Плательщик:	АО Казкоммерцбанк 9	Банковский счет: Расч	четный счет в АО Казкомм	иерцб 🤍
Основная Доп	олнительно			
Сумма:	12 000,00 🖬 USD			
Расшифровка пл	атежа			
Договор: Д	Іоговор на покупку иностранной в 🔍 Док	умент расчетов:	]	r × Q ▲
Курс ориобретения: О	4,0000 🗑 Сумма КZT: 648 000,00 🗑 Рын	ючный курс на дату коне	вертации валюты: 301,8	3000 🖩 🚬
Ставка НДС:	× Сумма НДС: 0,00 🖬 Ста (пос	тья ДДС Покупи тупление):	ка иностранной валюты	× Q
Счета бухгалтер	ского учета			
Счет расчетов:	1022 ×			•
Комментарий: Зач	ислено \$12,000 на валютный счет организац	ии		
Бухгалтер			ОК Записать	акрыть

Transactions formed by this Payment Order are shown below:

ЙСТЕ	зия 👻 ②	Настройка						
] Py	чная корр Бухгалтерс	ектировка (разреі жий учет Д <sub>7</sub> н	шает Налс	редактир оговый уче	рование движений документ эт	a)		
	Счет	СубконтоДт	K.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид
	Подра		В	Подра		Валюта Кт	Содержание	
	Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала	
Д <sub>7</sub> Кт	1030	Валютный рас		6250	Курсовые разницы		15 480,00	Пер
		Покупка инос	U				Переоценка валюты	
д <sub>т</sub> Кт	1030	Валютный рас		1022	АО Казкоммерцбанк		3 621 600,00	
		Покупка инос	U				Приобретение иност	
			1					
д <sub>т</sub> Кт	7470	Расходы при о		1022	АО Казкоммерцбанк		26 400,00	
							Убыток от покупки в	

This document also re-evaluated reminders on Currency Settlement Account and recognized favorable exchange rate difference in the amount 14,940 tenge. Reminder on Currency Settlement Account (29,100 - 20,500)@300 tenge/USD = 8,600@300 tenge/USD on 11.02.2016 – the date of prepayment was re-evaluated against current exchange rate 301.8 tenge/USD. Thus, (301.8 - 300) \* 8,600 = 15,480 tenge – as exchange rate increased we are recognizing a favorable exchange rate difference.

There was also an unfavorable exchange "skew" (currency was purchased at 304 tenge/USD but transferred to company's Currency Settlement Account at 301.8 tenge/USD).

Finally, create a Payment Order on 18.02.2016 to finalize our payment to supplier:

Платежное по	оручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен 📃 🗆 🗙
Операция - Дейс	ствия 🗸 🖳 💽 🔂 🖺 🦕 📑 🚝 🥋 🗐 Список 厅 🍕 Советы 📀
Номер:	<u>FW-000000</u> ) от 18.02.2016 12:00:
	✓Оплаче 18.02.2016 14:00:        Вид учета НУ: НУ
Организация:	TOO "FashionWalk"
Банковский счет:	Валютный расчетный счет в АС 🔾 Счет учета: 1030 💌
Основная К	омиссия банка Печать Дополнительно
Получатель:	Sopetra SA Q Счет получателя: Расчетный счет в AO Citibank Ка
Сумма: (	20 500,00 🖩 USD Статья ДДС: Расчеты с поставщиками и п 🔻
•	۲
Договор: [	Договор поставки материалов Q Документ расчетов:
Ставка НДС:	Х Сумма НДС: 0,00 🖬 Курс: 000 🗑
Счета бухгал	терского учета
Счет расчетов	a 3310 ×
Счет авансов:	1610 ×
Сумма документа	a: 20 500,00 USD
Заполнить >> •	Сумма 20 500-00 долларов в т.ч. НДС(без налога) 0-00 долларов
Contonin in D 77	
Комментарий:	Произведен платеж в счет погашения оставшейся части задолженности по контракту на импорт
Бухгалтер	Платежное поручение Печать • ОК Записать Закрыть

Tab "Print" of this Payment Order:

📄 Платежное пор	учение исходящее: Оплата поставщику. Проведен 📃 🗌 🗙
Операция - Действ	ия - 📮 🗟 🔂 🗳 🍬 - 📑 🚝 🤻 📱 Список 🏹 💰 Советы 🥝
Номер:	FW-00000027 от 18.02.2016 12:00:0
	✓Оплачено: 18.02.2016 14:00:0   Вид учета НУ: НУ× Q
Организация:	TOO "FashionWalk"
Банковский счет:	Валютный расчетный счет в АО Кг Q Счет учета: 1030 💌
Основная Ком	ииссия банка Печать Дополнительно
Текст плательщ	ика
БИН / ИИН: >>	000875536898 Товарищество с ограниченной ответственностью "FashionWalk"
Текст получател	19
БИН / ИИН: >>	Sopetra SA
Текст назначени	ия платежа
Дата получения то	вара: 15.02.2016 🗐 🗙 Код назначения платежа: 710
Дата валютирован	ия: 18.02.2016 🕮 🗙 Код бюджетной классификации:
Реквизиты банк	а-посредника
Банк посредник:	Т Х Q Счет банка посредника:
•	e
Сумма документа:	20 500,00 USD
Заполнить >> •	има 20 500-00 долларов в т.ч. НДС(без налога) 0-00 долларов
Комментарий: Пр	роизведен платеж в счет погашения оставшейся части задолженности по контракту на импорт мате)
Бухгалтер	Платежное поручение Печать - ОК Записать Закрыть

Transactions formed by this Payment Order are shown below:

🦻 Просмотр и корректировка движений документа Платежное поручение исходящее FW-00:00 🔔 🔲 🗙												
lействия 👻 ② Настройка												
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)												
Дт Бухгалтерский учет Дт <sup>н</sup> Налоговый учет												
	Счет	СубконтоДт	К.,	Счет	СубконтоКт	Количеств	Сумма	Вид 🔺				
	Подра		В	Подра		Валюта Кт	Содержание					
	Дт		В	Кт		Валютная	Номер журнала					
	3310	Sopetra SA		6250	Курсовые разницы		61 500,00	Пер				
		Договор пост	U				Переоценка валюты					
Д, К,	1030	Валютный рас		6250	Курсовые разницы		4 120,00	Пер				
		Расчеты с пос	U				Переоценка валюты					
					-							
<sup>77</sup> K <sub>7</sub>	3310	Sopetra SA		1030	Валютный расчетный сч		6 191 000,00					
		Договор пост	U		Расчеты с поставщикам	USD	Оплата					
			2			20 500,00		e				

Document automatically re-evaluated currency on company's Currency Settlement Account at the date of operation. There is an exchange rate difference in the amount of 4,120 tenge. Exchange rate increased from the moment of the last re-evaluation (17.02.2016) from 301.8 to 302 tenge/USD (18.02.2016). Thus, (302 - 301.8) \* (\$16,600 + \$4000) = 4,120 tenge - company should recognize favorable exchange rate difference.

Group 3310 should be also re-evaluated. As we received materials at 305 tenge/USD but made the second portion of payment at 302 tenge/USD, we should recognize favorable exchange rate difference in the amount (305 - 302) \* \$20,500 = 61,500 tenge.

N.C.	🔢 Оборс	отно-сальдовая ведомость за 1 ква	артал 20	16 r. TOO "Fashion	Walk"				, P	_ 🗗 🗙
Γ	Период:	Организа								
	01.01.20	16 🗊 - 31.03.2016 🗐 TOO "Fas	hionWalk''	×						
	🕨 Сфор	мировать отчет 🛛 🚔 Печать 🛛 🔚 С	охранить и	сак	Σ	0.00		🔚 Настройка 📘	История 🗸 📑	•
		TOO "FashionWalk"			0046 -					^
		Оборотно-сальдовая вед	омост	ь за т квартал	2010 г.	05		C		_
		Счет, паименование	Показ	Сальдо на на	чало периода	Обороты :	за период	Сальдо на ко	нец периода	
-		Валюта	атели	дерет	кредит	Дерет	Кредит	Дерет	Кредит	
Ľ	T <sub>e</sub>	1000, денежные средства 1010, Денежные средства в	БУ			16 738 672,00	16 562 271,71	14 543 647,28 176 400,29		
		KZT	БУ			15 760 372,00	15 583 971,71	176 400,29		
			EV			079 200 00	079 200 00	170 400,25		
		030	D) Don			378 300,00	3 200,00			
	I F	1020, Денежные средства в пути	БУ			3 648 000,00	3 648 000,00			
		1022, Конвертация валюты	БУ			3 648 000,00	3 648 000,00			
	P	1030, Денежные средства на текущих банковских счетах	БУ			38 214 750,00	23 847 503,01	14 367 246,99		
		KZT	БУ			24 707 600,00	10 370 553,01	14 337 046,99		
			Вал.			24 707 600,00	10 370 553,01	14 337 046,99		
		USD	БУ			13 507 150,00	13 476 950,00	30 200,00		
	LL		Вал.			44 150,00	44 050,00	100,00		
E	Ę	1200, Краткосрочная дебиторская задолженность	БУ			1 228 300,00	1 228 300,00			
	P	1210, Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	БУ			145 600,00	145 600,00			
		KZT	БУ			145 600,00	145 600,00			
			Вал.			145 600,00	145 600,00			
	F	1250, Краткосрочная дебиторская задолженность работников	БУ			1 082 700,00	1 082 700,00			~

Now check correctness of your accounting transactions by preparing a Trial Balance for the period:

125. (gamacqueesan approximation of the second of							
Base         P         149 400.0         149 400.0         149 400.0           USD         EV         63 300.0         93 300.0         128 2510.00           130. Capes at sategrafine         EV         83 900.00         12 82 510.00         12 82 510.00           130. Capes at sategrafine         EV         83 900.00         12 82 510.00         12 82 510.00           130. Capes at sategrafine         EV         83 900.00         83 000.00         12 82 510.00           133. Latasin NH         EV         83 900.00         83 000.00         12 82 510.00           133. Latasin NH         EV         83 900.00         12 800.00         12 800.00           133. Latasin NH         EV         140 000.00         12 800.00         12 800.00           133. Latasin NH         EV         140 000.00         12 800.00         12 800.00           133. Latasin NH         EV         140 000.00         12 800.00         12 800.00           133. Latasin NH         EV         145 900.00         14 900.00         14 900.00           133. Latasin NH         EV         145 900.00         15 90 71.20         12 000.00         15 90 71.20           133. Latasin NH         EV         14 92 700.00         6 22 500.00         6 22 500.00 <td>1251, Краткосрочная</td> <td>БУ</td> <td></td> <td>1 082 700,00</td> <td>1 082 700,00</td> <td></td> <td></td>	1251, Краткосрочная	БУ		1 082 700,00	1 082 700,00		
K2T         D/         144 400.00         144 400.00           USD         Gr.         184 940.00         149 400.00         149 400.00           USD         Gr.         184 940.00         133 00.00         93 300.00         12 592 510.00           1310. Totage in starppinn.         D/         12 592 510.00         12 592 510.00         12 592 510.00           1320. Totage in starppinn.         D/         25 000.00         25 000.00         25 000.00           1321. Totage in starppinn.         D/         25 000.00         25 000.00         10 592 710.00           1325. Totage in starppinn.         D/         25 000.00         25 000.00         10 50 01.20           1325. Totage in starppinn.         D/         145 000.00         14 500.00         14 500.00           1335. Totage in starppinn.         D/         1452 701.20         12 000.00         1550 701.20           1335. Totage in starppinn.         D/         1452 701.20         12 000.00         1550 701.20           1400. How the starppinn.         D/         1452 701.20         12 000.00         140 750 000.00           1400. How the starppinn.         D/         140 750 000.00         252 500.00         252 500.00         252 500.00         252 500.00         252 500.00         252 500.00	задолженность подотчетных лиц						
Loc.         Ban         149 400.00         149 400.00           USD         FV         93330.00         93330.00           130, Sancal         900.00         3650.00         3650.00           131, Thrank         FV         138 F150.00         12.022 F10.00           133, Transki Mill         FV         250 000.00         250 000.00           133, Transki Mill         FV         250 000.00         140 000.00           133, Transki Mill         FV         145 000.00         145 000.00           133, Transki Mill         FV         145 000.00         145 000.00           133, Transki Mill         FV         145 000.00         150 701.20           133, Transki Mill         FV         145 000.00         150 701.20           133, Transki Mill         FV         145 000.00         40 750 000.00           140, Topone grancopowska samo         FV         6225 500.00         622 500.00           140, Coconeske cpageram         FV         6225 500.00         40 750	KZT	EV.		149 400 00	149 400 00		
USD         EV         1933 300.00         933 300.00           1300. Cape in variage and 1300. Ca	1021	Bon		140 400,00	140 400,00		
USJ         Бол.         300.00         13 30.000         13 30.000           130.0 Сърна и натерили БУ         12 592 510.00         12 592 510.00         12 592 510.00           130.0 Сърна и натерили БУ         25 000.00         25 000.00         25 000.00         12 592 510.00           130.0 Сърна и натерили БУ         25 000.00         25 000.00         25 000.00         25 000.00         10 000.00           130.0 Сърна и натерили БОУ         25 000.00         25 000.00         25 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         10 000.00         15 00 12.00         10 000.00         15 00 12.00         10 000.00         10 000.00         15 00 12.00         10 000.00         15 00 12.00         10 000.0		DdJI.		149 400,00	149 400,00		
Ban.         3650.00         3050.00         1200 (2000)           130.0.3anc.u         120 (2000)         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)           130.0.0.9.4.0.0.0.0         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)           130.0.0.9.4.0.0.0.0         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)           130.0.0.0.0.0         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)           130.0.0.0.0         130.0.0.0.0         130.0.0.0.0         12 (2000)         12 (2000)         12 (2000)           130.0.0.0.0.0         130.0.0.0.0         130.0.0.0.0         140.0.0.0.0.0         140.0.0.0.0         140.0.0.0.0         150 (701.20)           1400.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	USD	ьу		933 300,00	933 300,00		
1300. Canada         DV         133 561 50.00         869 000.00         12 692 510.00           1300. Checke Harstpanne         DV         12 692 510.00         12 692 510.00           1300. Checke Harstpanne         DV         12 692 510.00         12 692 510.00           1300. Checke Harstpanne         DV         12 692 510.00         12 692 510.00           1301. Checke Harstpanne         DV         12 692 510.00         12 692 510.00           1333. Haller Lawee         DV         12 692 510.00         12 692 510.00           1333. Haller Lawee         DV         42 000.00         42 000.00         12 692 710.00           1335. HAller Lawee         DV         14 55 070.10         12 000.00         15 69 701.20           1302. Checke Harstpanne         DV         14 52 701.20         12 000.00         15 69 701.20           1303. Checke Harstpanne         DV         14 52 701.20         12 000.00         15 69 701.20           1303. Checke Harstpanne         DV         14 52 701.20         12 000.00         15 69 701.20           1304. Checke Harstpanne         DV         6 252 500.00         6 252 500.00         12 000.00           1303. Macri Karstpanneke         DV         6 252 500.00         20 000.00         20 000.00           1304		Вал.		3 050,00	3 050,00		
13:0. Cupue # Matepianu         EV         12:02:01:00           13:30. Totage & EV         665:000.00         655:000.00           13:30. Totage & EV         250:000.00         255:000.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         250:000.00         255:000.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         250:000.00         250:000.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         250:000.00         250:000.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         00:000.00         250:000.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         145:00.00         145:00.00           13:30. Totage & Matepianu         EV         145:00.00         150:00.00           14:00: Hours & agofiannewy         EV         6:32:500.00         6:32:500.00           15:00: Totage & Matepianu         EV         6:32:500.00         6:32:500.00           10:00: Sporowake azakca         EV         6:32:500.00         6:32:500.00           10:00: Sporowake azakca         EV         6:32:500.00         6:32:500.00           10:00: Sporowake azakca         EV         0:00:00         2:00:00:00           10:00: Sporowake azakca         EV         0:00:00         2:00:00:00           10:00: Sporowake azakca         EV <td>1300. Запасы</td> <td>БУ</td> <td></td> <td>13 561 510.00</td> <td>869 000.00</td> <td>12 692 510.00</td> <td></td>	1300. Запасы	БУ		13 561 510.00	869 000.00	12 692 510.00	
133.1 Transme         EV         1.5.8         1.6.85         00.00         250.00.00           133.1 Transme NH         EV         250.00.00         250.00.00         250.00.00           133.1 Transme NH         EV         250.00.00         250.00.00         250.00.00           133.1 Transme International SY         100.00.00         100.00.00         100.00.00         100.00.00           133.5 Transme Contag         EV         42.00.00         74.00.00         74.00.00         145.00.00           133.5 Transme Contag         EV         1.55.701.20         12.00.00         1.550.701.20           1420.1 Horn as postameneys         EV         0.222.500.00         6.222.500.00         1.550.701.20           1420.1 Horn as postameneys         EV         0.222.500.00         6.222.500.00         2.020.00           150.10 Contag         EV         0.222.500.00         6.222.500.00         2.02.500.00           2700.10 Contag         EV         0.222.500.00         2.02.500.00         2.02.500.00           2701.00 Contag         EV         0.222.500.00         2.02.500.00         2.02.500.00           2701.00 Contag         EV         0.225.500.00         2.02.500.00         2.02.500.00           2701.00 Contag         EV <td< td=""><td>1310 Сырье и материалы</td><td>EV.</td><td></td><td>12 692 510 00</td><td></td><td>12 602 510 00</td><td></td></td<>	1310 Сырье и материалы	EV.		12 692 510 00		12 602 510 00	
13:0:07820         EV         000000         000000           13:2:07820         EV         2000000         2000000           13:2:07820         EV         4200000         1000000           13:3:07820         EV         4200000         784000           13:3:07820         EV         4450000         1455000           13:3:07820         EV         4450000         1455000           13:3:07820         EV         155270120         1200000           14:00.1400         155270120         1200000         155070120           14:00.1400         155270120         1200000         155070120           14:00.1400         155270120         1200000         155070120           14:00.1400         62255000         62255000         62255000           15:0770         EV         62255000         62255000           16:0.1500         EV         40750000.00         40750000.00           200:00:00         EV         40750000.00         200000.00           27:070         EV         40750000.00         200000.00           27:070         EV         40750000.00         200000.00           27:070         EV         40750000.00         200000.00	1010, Обрес и материалы	57		12 032 310,00	000.000.00	12 032 310,00	
1351. Marazawi N1         EV         253.000.00         253.000.00           1332. Orrowani oroza, EV         100000.00         100000.00         100000.00           1335. Program oroza, EV         100000.00         145.500.00         145.500.00           1335. Program oroza, EV         145.500.00         145.500.00         1550.701.20           1335. Togane nergamus n         EV         1562.701.20         12.000.00         1550.701.20           1400. Texture manorous attransport         EV         1562.701.20         12.000.00         1550.701.20           1400. Texture manorous attransport         EV         1562.701.20         12.000.00         1550.701.20           1501. Reparks programus n         EV         6225.500.00         6225.500.00         6225.500.00         6225.500.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         27.00.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00         20.000.00 <td>1330, Говары</td> <td>БУ</td> <td></td> <td>869 000,00</td> <td>869 000,00</td> <td></td> <td></td>	1330, Говары	БУ		869 000,00	869 000,00		
132. Спловый солза, БУ         250 000.00         250 000.00           133. Нация в цият товара         БУ         42 000.00         42 000.00           133. Покрытийства, цият товара         БУ         74 000.00         42 000.00           133. Покрытийства, цият товара         БУ         74 000.00         145 000.00           133. Покрытийства, цият товара         БУ         74 000.00         145 000.00           1400, Перчака влатиська         БУ         155 2701.20         12 000.00         1550 701.20           1400, Перчака влатиська         БУ         6 222 500.00         6 225 500.00         1550 701.20           1500, Прочек вратосрочные взаксы         БУ         6 225 500.00         6 225 500.00         1550 701.20           1500, Прочек вратосрочные взаксы         БУ         6 225 500.00         6 225 500.00         1550 701.20           1500, Прочек вратосрочные взаксы         БУ         6 225 500.00         6 225 500.00         150 700.00.00           2400, Соковные средства         БУ         40 750 000.00         40 750 000.00         200 000.00           2700, Прочек вратосракта         БУ         200 000.00         200 000.00         200 000.00           2700, Прочек вратосракта         БУ         200 000.00         200 000.00         200 000.00	1331, Магазин №1	БУ		253 000,00	253 000,00		
133.3. Hagene a gene reaps         EV         100.000.00         100.000.00           133.4. Hagene a gene reaps         EV         42.000.00         74.400.00           133.5. Tospin representation and EV         145.600.00         145.600.00         145.600.00           133.5. Tospin representation and EV         165.2701.20         12.000.00         1550.701.20           1400. Texpine anoncese artime         EV         6.252.500.00         6.252.500.00         1550.701.20           1400. Texpine anoncese artime         EV         6.252.500.00         6.252.500.00         1.050.701.20           1400. Texpine anoncese artime         EV         6.252.500.00         6.252.500.00         2.050.000           1400. Texpine anonces artime         EV         6.252.500.00         6.252.500.00         2.050.00.00           1400. Concesse creations association         EV         40.750.000.00         2.050.00.00         2.050.00.00           2400. Concesse creations expinition         EV         40.750.000.00         2.050.00.00         2.050.00.00           2400. Concesse creations expinition         EV         40.750.000.00         2.050.00.00         2.050.00.00           2400. Concesse creations expinition         EV         40.750.000.00         2.050.00.00         2.050.00.00           2400. Conce	1332. Оптовый склад	БУ		250 000.00	250 000.00		
13:34         HQC uses         EV         42 000.00         72 000.00           13:35         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation           13:36         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation           13:36         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation           14:00.1         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation         Fourmation           16:00.1         Fourmation         Fourma	1333. Наценка в цене товара	EV.		100 000 00	100 000 00		
1355         120.5         20.0000         74.0000           1363. Товарь перданне на сисислацию         6У         145.600.0         145.600.0           1400. Текуще калосвые активы сисислацию         6У         1.562.701.20         12.000.00         1.550.701.20           1400. Текуще калосвые активы сисислацию         6У         1.552.701.20         12.000.00         1.550.701.20           1400. Текуще калосвые активы сисислацию         6У         6.252.500.00         6.252.500.00         1.550.701.20           1500. Проме вракосрочные вакоз вадание средства         6У         6.252.500.00         6.252.500.00         2.200.000           1500. Состовные средства         6У         6.252.500.00         40.750.000.00         40.750.000.00           2400. Осстовные средства         6У         40.750.000.00         40.750.000.00         200.000.00           2700. Превитериства вакоз вадание средства         6У         40.750.000.00         40.750.000.00         200.000.00           2700. Превитериства вакоз вал.         6У         40.750.000.00         40.750.000.00         200.000.00           2700. Превитериства вакоз вал.         6У         40.750.000.00         40.750.000.00         200.000.00           2700. Превитериства вакоз вал.         6У         30.000.00         200.000.00         200.000.0	4004 LIBO a vava	EV/		40,000,00	40,000,00		
135. Розничный огада         EV         77 400.00           1363. Повра рудидализе на 1350. Повра рудидализе на 1455. Порча разпосречные на полоточне активия         EV         1455.600.0           1400. Техуде молоточне активия СМО. Техуде молоточне активия         EV         1552.701.20         12 000.00           1400. Техуде молоточне активия СПО. Техуде молоточне активия         EV         6.252.500.00         6.252.500.00           1500. Прочек разпосорочные авансы вединось         EV         6.252.500.00         6.252.500.00           1500. Прочек разпосорочные авансы вединось         EV         6.252.500.00         20.500.00           1500. Прочек разпосорочные авансы вединось         EV         6.252.500.00         20.500.00           1600. Прочек разпосорочные авансы вединось         EV         40.750.000.00         20.500.00           2400. Основные средства         EV         40.750.000.00         20.000.00           2730. Прочек разпольные активи активи         200.000.00         200.000.00         200.000.00           2731. Прочек печатеризальные активи         EV         43.373.67         678.273.77         35.100.0           3740. Прочек печатеризальные активи         200.000.00         200.000.00         200.000.00           2730. Прочек печатеризальные активи         EV         43.313.772.18         313.772.18         3	1334, НДС в цене	БУ		42 000,00	42 000,00		
133. Толари предвиние на соснатнацио         EV         1466 600,00         145 600,00           1400, Гекущее калосовае активы 6V         1552 701,20         12 000,00         1550 701,20           1400, Прочие вракосрочные 600, Прочие вракосрочные акансы 6V         6 252 500,00         6 252 500,00         6 252 500,00           1610, Кратиссрочные акансы 600, Прочие вракосрочные акансы 600, Прочие вракосрочные акансы 6V         6 252 500,00         6 252 500,00         40 750 000,00           2400, Сосняные срадства 7200, Некатерикальные активы 6V         9 29 500,00         2 32 500,00         40 750 000,00           2400, Сосняные срадства 7200, Прочие водатосрочные вал.         EV         40 750 000,00         40 750 000,00           2700, Прочие срадства 7200, Про	1335, Розничный склад (Магазин №2)	БУ		78 400,00	78 400,00		
1400. Основные активы         6У         1582 70120         12 000.00         1580 70120           1500. Протике вратосорочные         6У         6 252 500.00         6 252 500.00         1560 70120           1610. Кратосорочные вакисы         6 У         6 252 500.00         6 252 500.00         6 252 500.00           1810. Кратосорочные вакисы         6 У         6 252 500.00         6 252 500.00         6 252 500.00           1810. Кратосорочные вакисы         6 У         6 252 500.00         6 252 500.00         6 252 500.00           1810. Кратосорочные вакисы         6 У         40 750 000.00         40 750 000.00         200 000.00           2480. Основные средства         6 У         40 750 000.00         200 000.00         200 000.00           2730. Поракание средства         6 У         200 000.00         200 000.00         200 000.00           3100. Основные средства         6 У         313 772         755 100.0         310 772.10           3100. Основные средства         6 У         313 772.18         313 772.18         310 772.18           3100. Основные средства         6 У         313 772.18         313 772.18         313 772.18           3100. Основные правость па пратика         6 У         10 7189.83         07189.83         07189.83	1336, Товары переданные на	БУ		145 600,00	145 600,00		
1400, resyname activities         EV         1 562 70120         1 200.00         1 550 70120           1200, Incorve spansocpowne         EV         6 252 500.00         6 252 500.00         1 550 70120           1000, Incorve spansocpowne         EV         6 252 500.00         6 252 500.00         6 252 500.00           1000, Incorve spansocpowne         EV         6 252 500.00         6 252 500.00         2 500.00           2400, Occoumes cpactra         EV         6 252 500.00         40 750 000.00         20 500.00           2400, Occoumes cpactra         EV         40 750 000.00         40 750 000.00         20 500.00           2700, Resareption and the ensame stream test is interest intere	консигнацию	-					
1420, Hanor Ha добаленную стомисть         БУ         1 562 701.20         12 000.00         1 550 701.20           1600, Прочие кратосрочные авысы видлиные налины         БУ         6 225 500.00         6 225 500.00         6 225 500.00           USD         БУ         6 225 500.00         6 225 500.00         40 750 900.00         40 750 900.00           2400. Основные средства вУ         6 242 500.00         6 225 500.00         40 750 900.00         40 750 900.00           2401. Основные средства 3400, Основные средства вУ         200 900.00         200 900.00         200 900.00         200 900.00           2730, Прочие нематериальные активы         200 900.00         200 900.00         200 900.00         200 900.00           3100, Основные средства вУ         900.00         36 900.00         35 100.0         35 100.0           3120, Индеридульный подходный калог 3130, Наот каробавленную стоинсть:         БУ         313 772.18         313 772.18         313 772.18           3200, Оровагельства по перасонные добровольные социальный калог 3160, Социальный калог 3160, Социальный калог         БУ         313 772.18         313 772.18         320.00           3200, Кратосрочная вадолженность по ставидики         54         107 189.83         107 189.83         107 189.83           3200, Кратосрочная вадолженность по ставидики         54         107 189.8	1400, Текущие налоговые активы	БУ		1 562 701,20	12 000,00	1 550 701,20	
стоямость         БУ         6 252 500,00         6 252 500,00           8000, Прочеварансороные занки ведание         6 252 500,00         6 252 500,00         6 252 500,00           USD         БУ         6 252 500,00         6 252 500,00         6 252 500,00           USD         БУ         6 0 252 500,00         6 252 500,00         6 252 500,00           USD         БУ         40 750 000,00         40 750 000,00         20 000,00           2410, Основные средства         БУ         40 750 000,00         40 750 000,00           2703, Проче нематеряльные атывы         БУ         20 000,00         200 000,00           2703, Проче нематеряльные атывы         БУ         20 000,00         200 000,00           3730, Проче нематеряльные бУ         643 173 67         673 223 501,49         3200,00           3730, Проче пематеряльный капот         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18           3200, Обязательства по ралостано аруги         57         35 100,00         35 300,00         35 300,00           3200, Обязательства по ралостано аруги         57         35 300,00         35 300,00         35 300,00           3200, Обязательства по ралостано аруги         57         13 168 600,00         13 168 600,00         13 168 600,00         13 168 600	1420, Налог на добавленную	БУ		1 562 701,20	12 000,00	1 550 701,20	
1900. Прочие вратиссрочные завина: выданные изправляется по 2400. Оссковные средства         БУ         6 252 500.00         6 225 500.00           USD         БУ         6 252 500.00         6 225 500.00         6 225 500.00           2400. Оссковные средства         БУ         6 252 500.00         40 750 000.00         40 750 000.00           2400. Оссковные средства         БУ         40 750 000.00         40 750 000.00         20 500.00           2700. Прематерральные сиктема         БУ         200 000.00         20 0000.00         200 000.00           2700. Прематерральные сиктема         БУ         200 000.00         200 000.00         200 000.00           3700. Обязательства по излогая         БУ         2805.01.40         200 000.00         35 100.0           3700. Полагательства по излогая         БУ         313 772.18         310 772.18         310 772.18           3200. Обязательства по излогая         БУ         313 772.18         310 772.18         320 000.00           3200. Обязательства по излогая         БУ         313 772.18         320 000.00         35 100.0           3200. Обязательства по излогая         БУ         107 199.83         107 199.83         470 996.13           3200. Обязательства по социльный излог         БУ         136 6800.00         663 600.00         55<	стоимость						
ание 1010, Кратосрочнае вансы 1010, Кратосрочнае вансы 1010, Кратосрочнае вансы 1010, Кратосрочнае вансы 1010, Кратосрочнае вансы 1010, Кратосрочнае средства 1010, Соковные следона 1010, Соковнае средства 1010,	1600, Прочие краткосрочные	БУ		6 252 500,00	6 252 500,00		
выданние         FV         6 25 500,00         6 252 500,00         6 252 500,00           2400, Основные средства         БУ         40 750,000,00         40 750,000,00         20 700,000           2410, Основные средства         БУ         40 750,000,00         200 000,00         200 000,00           2700, Незатериальные алиан         БУ         200 000,00         200 000,00         200 000,00           2730, Прочие нематериальные алиан         БУ         200 000,00         3200 Nogoagnaki vanor         3100, Прочие нематериальные алиан         БУ         643 173,67         678 273,67         35 100,00           3130, Напо каробалистики         БУ         900,00         35 100,00         35 100,00         35 100,00           3130, Напо каробалистики         БУ         900,00         36 000,00         35 100,00         35 100,00           3130, Напо каробалистики         БУ         900,00         36 000,00         35 100,00         35 100,00           3130, Напо каробалистики каробалистики         БУ         900,00         36 000,00         35 100,00           3210, Обязательства по бУ         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83 <td< td=""><td>активы 1610, Краткосрочные авансы</td><td>БУ</td><td></td><td>6 252 500.00</td><td>6 252 500,00</td><td></td><td></td></td<>	активы 1610, Краткосрочные авансы	БУ		6 252 500.00	6 252 500,00		
USD         EV         6.352 500.00         6.922 500.00         20.900.00           2400. Основные средства         EV         40.755 000.00         40.750 000.00         40.750 000.00           2700. Печалериальные активы         EV         40.755 000.00         20.900.00         20.900.00           2700. Прочанение тематериальные в EV         200.000.00         200.000.00         200.000.00           2700. Прочанениетериальные EV         200.000.00         200.000.00         200.000.00           3100. Обязаетньства по налоган         EV         328.501.49         328.501.49         328.501.49           3100. Обязаетньства по налоган         EV         900.00         36.000.00         35.100.0           3130. Обязаетньства по налоган         EV         900.00         36.000.00         35.100.0           3130. Обязаетньства по датоган         EV         313.772.18	выданные						
DC         D2         D2 (200,00)         D2 (200,00)         D2 (200,00)         D2 (200,00)           2400, Осховные средства         БУ         40 750 000,00         40 750 000,00         200 000,00           2700, Прематрильнае вативы         БУ         200 000,00         200 000,00         200 000,00           2700, Пременастральные во малозам         БУ         200 000,00         200 000,00         200 000,00           3100, Малиски нематерильные         БУ         200 000,00         200 000,00         200 000,00           3100, Малиски нематерильные         БУ         200 000,00         200 000,00         200 000,00           3100, Малиски нематерильные         БУ         320 (прематрильные налоства         55         350 (прематрильные налоства         55         3510,00         36 000,00         35 100,0           3130, Нали на добаленьные         БУ         313 77,18         313 77,18         313 77,18         313 77,18         310,0 <td>USD</td> <td>EV</td> <td></td> <td>6 252 500 00</td> <td>6 252 500 00</td> <td></td> <td></td>	USD	EV		6 252 500 00	6 252 500 00		
Ban.         20 500.00         20 500.00         20 500.00           2400, Основные средства         БУ         40 755 000.00         40 755 000.00           2100, Основные средства         БУ         40 755 000.00         20 000.00           2700, Неизгеральные активы         БУ         200 000.00         200 000.00           2730, Прочке нематерияльные         БУ         200 000.00         200 000.00           3100, Обязаетвыства по малогам         БУ         643 173.67         678 273.67         35 100.0           3120, Индивидальный         БУ         328 501.49         328 501.49         328 501.49         328 501.49           3130, Напот на добаленную         БУ         313 772.18         313 772.18         313 772.18         313 772.18           3200, Обязаетвыства по бУ         107 189.83         107 189.83         107 189.83         200.000.00           3201, Обязаетвыства по бУ         117 434 821.82         17 434 821.82         17 434 821.82         17 434 821.82         17 434 821.82           3200, Иралисориная         БУ         13 168 600.00         13 168 600.00         13 168 600.00         140 550 50.00         12 550 500.00         12 550 500.00         12 550 500.00         12 505 500.00         140 59.20         1459.20         140 59.20         140 59.20	030	07		0 252 500,00	0 252 500,00		
2400, Octoomske cpenzras         БУ         40 750 000.00         40 750 000.00           2700, Develse cpenzras         БУ         200 000.00         200 000.00           2700, Develse cpenzras         БУ         200 000.00         200 000.00           2700, Develse remarpsmanshue         БУ         200 000.00         200 000.00           3100, Obrasterin-Cita no sanoras         БУ         643 173.67         678 273.67         351 00.00           3100, Obrasterin-Cita no sanoras         БУ         900.00         36 000.00         35 100.0           3130, Nanor Na go@anshuh Hanor         БУ         313 772.18         313 772.18         313 772.18           3200, Obrasterin-Cita no ganory cpazosanko         БУ         313 772.18         313 772.18         313 772.18           3200, Obrasterin-Cita no ganory cpazosanko         БУ         107 189.83         107 189.83         107 189.83           3200, Obrasterin-Cita no ganory cpazosanko         БУ         117 434 821.82         17 434 821.82         17 434 821.82           Vegarropcana         БУ         113 168 600.00         13 168 600.00         13 168 600.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00         14 100.00 <td></td> <td>Вал.</td> <td></td> <td>20 500,00</td> <td>20 500,00</td> <td></td> <td></td>		Вал.		20 500,00	20 500,00		
2410. Основные средства         БУ         40 750 000.00         40 750 000.00           2700. Незатеризлыкие аливия         БУ         200 000.00         200 000.00           3700. Прожее нематерияльные аливы         БУ         643 173.67         678 273.67         35 100.00           3100. Образательства по налогам         БУ         643 173.67         328 501.49         328 501.49         328 501.49         328 501.49         328 501.49         320 100.00         35 100.0           3130. Налот на добаленную стоякоть         БУ         900.00         36 000.00         35 100.0         35 100.0           3130. Налот на добаленную стоякоть         БУ         313 77.218         313 77.218         313 77.218         314 77.218         315 7.218         315 7.218         316 7.2198.31         67 996.13         68 900.00         13 168 600.00         13 168 600.00         13 168 600.00         13 168 600.00         13 168 600.00         68 3 600.00         68 3 600.00	2400, Основные средства	БУ		40 750 000.00		40 750 000.00	
2700, Неизпереальные БУ         10000000         200000,00           2730, Прочке нематериальные БУ         200000,00         200000,00           3100, Обязательства по налогам         БУ         643 173,67         678 273,67         35100,00           3100, Обязательства по налогам         БУ         208 000,00         3500,00         3510,00           3100, Налогам         БУ         208 501,49         228 501,49         320 501,49           3100, Налогам         БУ         900,00         36 000,00         35 100,0           310, Налога добазаленную         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18           3200, Обязательства по бу         107 189,83         107 189,83         0           социальный и добровольный плагакам         320, Обязательства по бу         107 189,83         107 189,83           3200, Обязательства по бу         107 189,83         107 189,83         107 189,83           социальный и добровольный и погакам         5У         363 806,30         363 806,30           3200, Обязательства по бу         117 434 821,82         17 434 821,82         17 434 821,82           кредиторская задолженность         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           3300, Краткосрочная         59         12 505 500,00,01	2410. Основные средства	БУ		40 750 000 00		40 750 000 00	
2730, Почине нематериальные в У         200 000,00         200 000,00           3700, Почине нематериальные         5У         200 000,00         200 000,00           3100, Обязательства по налогам         БУ         643 173,67         678 273,67         35 100, 0           3100, Обязательства по налогам         БУ         643 173,67         678 273,67         35 100, 0           3100, Обязательства по налогам         БУ         900,00         36 000,00         35 100, 0           3130, Социальный налог         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18           3200, Обязательства по длугим         БУ         470 996,13         470 996,13         470 996,13           3200, Обязательства по длугим         БУ         107 189,83         107 189,83         107 189,83           3200, Обязательства по длугим         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00         36 3806,30           3300, Кратосрочная         БУ         13 1 68 600,00         13 168 600,00         13 168 600,00           3300, Кратосрочная         БУ         12 56 500,00         12 56 500,00         12 56 500,00           3350, Кратосрочная         БУ         12 56 500,00         12 56 500,00         12 56 500,00           3350, Кратосрочная         БУ         14 492,0	2700 Howarophan in to orthor	EV		200,000,00		200,000,00	
2/30, прочие нематериальные         БУ         200 000,00         200 000,00           3100, Обязательства по налогам         БУ         643 173,67         678 273,67         35 100,0           3120, Индиникуланный         БУ         328 501,49         328 501,49         328 501,49         328 501,49           3130, Налог на добаленную стоимость         БУ         900,00         36 000,00         35 100,00           3150, Галог на добаленную стоимость         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18           3200, Обязательства по другим         БУ         470 996,13         470 996,13         470 996,13           3200, Обязательства по другим         БУ         363 806,30         363 806,30         363 806,30           3210, Обязательства по другим         БУ         174 34 821,82         17 434 821,82         17 434 821,82           харолженность по славщикам и подрядичем         БУ         663 800,00         663 800,00         10 18 88 00,00           3300, Кратисорочная задолженность по оплате турда         БУ         13 16 86 00,00         12 505 500,00         12 505 500,00           USD         БУ         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00         12 505 500,00 <td>2100, пематериальные активы</td> <td>БУ</td> <td></td> <td>200 000,00</td> <td></td> <td>200 000,00</td> <td></td>	2100, пематериальные активы	БУ		200 000,00		200 000,00	
5100. Обязательства по калогам         БУ         643 173 67         678 273.67         35 100,0           3120. Индивидуальный         БУ         328 501.49         328 501.49         328 501.49         336 000,00         35 100,0           3130. Индивидуальный алог         БУ         900,00         36 000,00         35 100,0         35 100,0           3130. Constraints and physics         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18         313 772,18         3200,0063 автельства по раутим         54         3100,198,93         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         107 189,83         100 180,43         100,41,41,41,41,41,41,41,41,41,41,41,41,41,	2730, Прочие нематериальные активы	БУ		200 000,00		200 000,00	
3120, Индинадуальный         52         52         5000         50000           3120, Индинадуальный         59         328 501,49         328 501,49         328 501,49         328 501,49         330 (налоги на добавлениую стоимость         310 (налоги на добавлениую стоимость         59         900,00         36 000,00         35 100,0           3130, Налоги на добавлениую стоимость         59         313,72,18         313,772,18         313,772,18         313,772,18         313,772,18         313,772,18         313,772,18         313,772,18         310,72,18         313,772,18         310,72,18 <td< td=""><td>3100. Обязательства по напогам</td><td>6V</td><td></td><td>643 173 67</td><td>678 273 67</td><td></td><td>35 100 0</td></td<>	3100. Обязательства по напогам	6V		643 173 67	678 273 67		35 100 0
3120         0.7         328 501,49         328 501,49         328 501,49           3130, Hanor Ha добавлениую стоимость         БУ         900,00         36 000,00         35 100,0           3150, Coupans-unit hanor         БУ         31377218         313 77218         313 77218           3200, Obsarenb-crean o Dyrnm Obsarenb-crean o Dyrnm Coupans-how proposed hand         БУ         470 996,13         470 996,13           3200, Obsarenb-crean o Dyrnm Organzen-brean a Dyrnm Derecord-hand Ortuccheuran         БУ         107 189,83         107 189,83           3200, Obsarenb-crea no Dougans-how proposed hand         БУ         17 434 821,82         17 434 821,82           Pepuropccas adjonxemocrb         13 168 600,00         13 168 600,00         13 168 600,00           3300, Kpartocopovenan Bann         БУ         12 565 000,00         663 600,00           VSD         БУ         12 565 000,00         663 600,00           USD         БУ         12 265 000,00         12 505 000,00           3300, Kpartocopovenan Bann         БУ         4221 379,51         4221 379,51           3300, Kpartocopovenan Bann         БУ         4221 379,51         4221 379,51           3300, Kpartocopovenan Bann         БУ         4221 379,51         4221 379,51           3300, Ropartocopovenan Bann	2120 ////	EV		200 504 40	220 504 40		00 100,0
313.0. Налог на робавленную сточмость         БУ         900.00         36 000.00         35 100.0           3150. Социальный налог БУ         57         313 772,18         310 7,03 720,05,13         773 78,05,10,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 78,13         773 7	подоходный налог	03		328 501,49	328 50 1,49		
3150, Социальный налог         БУ         313 772,18         313 772,18         313 772,18           3200, Обязательства по другим обязательным па добровольный платехам         БУ         470 996,13         470 996,13           3210, Обязательства по социальному страхованию 3220, Обязательства по социальному страхованию 3220, Обязательства по вискомным отчислениям         БУ         107 189,83         107 189,83           3306, Кратскорчная кредиторская задолженность         БУ         17 434 821,82         17 434 821,82           КСТ         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           3306, Кратскорчная задолженность         БУ         12 505 000,00         663 600,00           USD         БУ         12 205 000,00         12 605 000,00         12 605 000,00           3350, Кратскорчная задолженность по оплате труда 3390, Долженя краткосрочная к/ст         БУ         44 842,31         44 842,31           VSD         БУ         44 842,31         44 842,31         44 842,31           3390, Долженность по задолженность по оплате труда 3390, Должена краткосрочная к/ст         БУ         1459,20         14 59,20           3390, Долженность во бУ         14 59,20         14 59,20         14 59,20         500,00,00           3390, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         528 611,20 <t< td=""><td>3130, Налог на добавленную стоимость</td><td>БУ</td><td></td><td>900,00</td><td>36 000,00</td><td></td><td>35 100,0</td></t<>	3130, Налог на добавленную стоимость	БУ		900,00	36 000,00		35 100,0
Заболованеньства по другим обязательным и добровольным платежам         БУ         470 996,13         470 996,13           3210, Обязательства по сициальном страхованию         БУ         107 189,83         107 189,83           3200, Обязательства по сициальном отчислениям         БУ         363 806,30         363 806,30           3200, Обязательства по пенсионным отчислениям         БУ         363 806,30         363 806,30           3300, Краткосрочная адолженность         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           3310, Краткосрочная адолженность по славщикам и подрядникам         БУ         13 168 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00         0           USD         БУ         4 4 221 379,51         4 221 379,51           задолженность по оплате труда 3390, Прочая краткосрочная вадолженность по бУ         4 4 842,31         4 4 842,31           кредиторская задолженность         БУ         1 459,20         1 459,20           3390, Прочая краткосрочная         БУ         1 459,20         1 459,20           3390, Прочая краткосрочная         БУ         1 459,20         1 459,20           3390, Прочая краткосрочная         БУ         1 528 611,20         0           3390, Прочая краткосрочная         БУ         1 528 611,20<	3150. Социальный напог	5V		313 772 19	313 772 19		
3200, сонзанетиства по другим обязательства по другим платежам         57         470 990, 13         470 990, 13         470 990, 13           3210, Обязательства по социальному страхованию         5У         107 189,83         107 189,83           3200, Обязательства по социальному страхованию         БУ         363 806,30         363 806,30           3300, Краткосрочная задолженность         БУ         17 434 821,82         17 434 821,82           КСТ         БУ         13 168 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         25 500,00           3300, Краткосрочная задолженность по оплате труда         5У         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Лрочая краткосрочная задолженность по оплате труда         БУ         4 4 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по мстолнительным пистам         БУ         1 459,20         1 459,20           S300, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность бУ         1 459,20         1 459,20         536 11,20           3390, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность бУ         1 528 611,20         536 11,20         536 11,20           3390, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность бУ         1 528 611,20         1 528 611,20         5500,000,0	2200 Образовани	EV.		470.000.40	470.000.40		
3210, Обязательства по социальному страхованой         БУ         107 189,83         107 189,83           3220, Обязательства по пенсионным отчислениям         БУ         363 806,30         363 806,30           3300, Краткосрочная задолженность подрядчикам         БУ         17 434 821,82         17 434 821,82           КРДиторская задолженность з300, Краткосрочная подрядчикам         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           КСТ         Вал.         663 600,00         663 600,00           VSD         БУ         12 505 500,00         12 505 500,00           USD         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           3350, Краткосрочная кредиторская задолженность по истопинтельным листам         БУ         44 842,31           3395, Задолженность по истопинтельным листам         БУ         44 842,31           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность кZT         БУ         14 59,20           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность кZT         БУ         14 59,20           350, Краткосрочнае кредиторская задолженность кZT         БУ         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные бУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные бУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные бУ         1 528 6	3200, Ооязательства по другим обязательным и добровольным платежам	БУ		470 996,13	470 996,13		
З220, Обязательства по пексионным отичспениям         БУ         363 806,30         363 806,30           3306, Краткосрочная задолженность задолженность поставщикам и подрядчикам         БУ         17 434 821,82         17 434 821,82           КZT         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           KZT         БУ         663 600,00         663 600,00           VBD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00           USD         БУ         4 200,00         4 200,00           задолженность по плате труда         БУ         4 4 221 379,51           задолженность по плате труда         БУ         4 4 842,31         44 842,31           задолженность по бУ         4 4 842,31         44 842,31         44 842,31           кредиторская задолженность в         БУ         4 3 383,11         43 383,11           задол Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1 459,20         1 459,20           S306, Прочая краткосрочные бУ         1 528 611,20         1 528 611,20         500, 00,00           З3540, Прочая краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           бУ         1 528 611,20         1 528 611,20         1 528 611,20           сбязательства         5У         1 528 611,2	3210, Обязательства по социальному страхованию	БУ		107 189,83	107 189,83		
Пенсионным отчистениям         БУ         17 434 821.82         17 434 821.82           з300, Краткосрочная адолженность подрядчикам         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           КZT         БУ         663 600,00         663 600,00           VEX         663 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00           USD         БУ         4221 379,51         4221 379,51           задолженность по оплате труда         5У         44 842,31         44 842,31           задолженность по оплате труда         5У         14 459,20         14 59,20           задолженость по оплате труда         БУ         14 459,20         14 59,20           задолженость по оплате труда         БУ         14 59,20         14 59,20           Зазбо, Прочая краткосрочная         БУ         14 59,20         14 59,20           КZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20           забо, Прочак краткосрочные         БУ         1528 611,20         1528 611,20           забо, Прочак краткосрочные         БУ         1528 611,20         1528 611,20           забо, Прочак краткосрочные         БУ         1528 611,20         1528 611,20           сбязательства         БУ </td <td>3220, Обязательства по</td> <td>БУ</td> <td></td> <td>363 806,30</td> <td>363 806,30</td> <td></td> <td></td>	3220, Обязательства по	БУ		363 806,30	363 806,30		
кредиторская задолженность задолженность поставщикам и подрядчикам         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           К2Т         БУ         663 600,00         663 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00         12 505 000,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00         12 505 000,00           3350, Краткосрочная задолженность по оплате труда         5У         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность по оплате труда         БУ         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по оплате труда         БУ         14 59,20         1 459,20         1 459,20           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность бУ         1 459,20         1 459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 1 52,00         1 459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 1 528 611,20         1 528 611,20           ббазательства         5У         1 528 611,20         1 528 611,20           ббазательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           ббазательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           ббазательства         75 000 000,00	пенсионным отчислениям 3300. Краткосрочная	БV		17 434 821 82	17 434 821 82		
За10, Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам         БУ         13 168 600,00         13 168 600,00           К2Т         БУ         663 600,00         663 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00         12 505 000,00           3350, Краткосрочная задолженность по оплате труда         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная скредиторская задолженность         БУ         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по оплате труда         БУ         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 459,20         1 459,20         1 459,20           S300, Прочая краткосрочныя сбязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           КZT         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           боло, Уставный калитал<	кредиторская задолженность			11 404 02 1,02	11 404 02 1,02		
К2Т         БУ         663 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00           3350, Краткосрочная         БУ         42 21 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная         БУ         44 842,31         44 842,31           3390, Прочая краткосрочная         БУ         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная         БУ         14 59,20         1 459,20           кредиторская задолженность         БУ         1 459,20         1 459,20           3397, Прочая краткосрочная         БУ         1 459,20         1 459,20           кредиторская задолженность         БУ         1 459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 459,20         1 459,20           КZT         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           КZT         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           бУ         1 528 611,20         1 528 611,20         5000,00,00	3310, Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	БУ		13 168 600,00	13 168 600,00		
Вал.         663 600,00         663 600,00           USD         БУ         12 505 000,00         12 505 000,00           3350, Краткосрочная задолженность по оплате труда         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по исполнительным пистам         БУ         44 33 83,11         43 383,11           3395, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           KZT         БУ         1459,20         1459,20         500,00           S500, Прочие краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           KZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00           0бязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00           KZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00         75 000 000,00           бУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00         75 000 000,00         75 000 000,00           бУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00         75 000 000,00         75 000 000,00           бУ         1528 611,	KZT	БУ	ĺ	663 600 00	663 600.00		
USD         БУ         12505 000,00         12505 000,00         12505 000,00           3350, Краткосрочная         БУ         4221 379,51         4221 379,51         4221 379,51           3390, Прочая краткосрочная         БУ         44 842,31         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по исполняте пруда         БУ         44 842,31         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по исполнительным листам         БУ         43 383,11         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная         БУ         1459,20         1459,20         1459,20           КZT         БУ         1459,20         1459,20         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         500,00         75000,00,00         75000,00,00         75000,00,00         75000,00,00         75000,00,00         5100, Heonnavenhaŭ Kanutan         БУ         75000,00,00         75000,00,00         5100,00         500,00         287 500,00		Ban		00,003,533	663 600 00		
БУ         12505 000,00         12505 000,00         12505 000,00           3350, Краткосрочная задолженность по оплате труда         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность по исполнительным листам         БУ         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           3397, Прочая краткосрочная кехт         БУ         1459,20         1459,20           3307, Прочая краткосрочная собязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           КZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20           бУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           бУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           бУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           бУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           б300, Клады	1100	EV.		003 000,00	40 505 000,00		
Вал.         41 000,00         41 000,00           3350, Краткосрочная         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           3390, Прочая краткосрочная         БУ         44 842,31         44 842,31           3390, Прочая краткосрочная         БУ         43 383,11         43 383,11           3395, Задолженность         БУ         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная         БУ         1459,20         1459,20           3397, Прочая краткосрочная         БУ         1459,20         1459,20           КZT         БУ         1459,20         1459,20           S300, Прочие краткосрочные         БУ         1528 611,20         528 611,20           0бязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           KZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20           бУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00           КZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20           бУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00           б300, Прочие краткосрочные         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           бУ         1528 611,20         1528 611,20         500,00 <td< td=""><td>050</td><td>ey -</td><td></td><td>12 505 000,00</td><td>12 005 000,00</td><td></td><td></td></td<>	050	ey -		12 505 000,00	12 005 000,00		
ЗЗ50, Краткосрочная задолженность по оплате труда         БУ         4 221 379,51         4 221 379,51           ЗЗ90, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         44 842,31         44 842,31           З395, Задолженность         БУ         43 383,11         43 383,11           З397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           К2Т         БУ         1459,20         1459,20         1459,20           К2Т         БУ         1459,20         1459,20         1459,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           Соблательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           5400, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           КХТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20           СКТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20           500, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал </td <td></td> <td>Вал.</td> <td></td> <td>41 000,00</td> <td>41 000,00</td> <td></td> <td></td>		Вал.		41 000,00	41 000,00		
Ззду. Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         44 842,31         44 842,31           3395, Задолженность         БУ         43 383,11         43 383,11         43 383,11           3397, Прочая краткосрочная исполнительным листам         БУ         1459,20         1459,20           КZT         БУ         1459,20         1459,20           КZT         БУ         1459,20         1459,20           3500, Прочия краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           S500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           S600, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           S030, Вклады и паи         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           S100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           S100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00	3350, Краткосрочная	БУ		4 221 379,51	4 221 379,51		
Кресилиорская задолженность         БУ         43 383,11         43 383,11           3395, Задолженность по исполнительным листам         БУ         1459,20         1459,20           3397, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           КZT         БУ         1459,20         1459,20         6           3300, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         6           S540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         6           S540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           S500, Корочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           КZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20         1528 611,20           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         287 500,00           6000, Доход от реализации         БУ <t< td=""><td>3390, Прочая краткосрочная</td><td>БУ</td><td></td><td>44 842,31</td><td>44 842,31</td><td></td><td></td></t<>	3390, Прочая краткосрочная	БУ		44 842,31	44 842,31		
исполнительным листам         БУ         1459,20         1459,20           3337, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность         БУ         1459,20         1459,20           KZT         БУ         1459,20         1459,20         1459,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           KZT         БУ         1528 611,20         1528 611,20           био, уставный капитал         БУ         1528 611,20         1528 611,20           5000, Уставный капитал         БУ         1528 611,20         1528 611,20           5000, Чставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5000, Чставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         287 500,000           6000, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00	креоиторская засолженность 3395, Задолженность по	БУ		43 383,11	43 383,11		
КZТ         БУ         1459,20         1459,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           КХТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20           КХТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20           КХТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5000, Чставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6110, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6100, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00	3397, Прочая краткосрочная кредиторская заполженность	БУ		1 459,20	1 459,20		
Вал.         1459,20         1459,20           3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1           КСТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1         528 611,20         1           КСТ         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1         528 611,20         1           5000, Уставный капитал         БУ         1528 611,20         1528 611,20         1         528 611,20         1           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00         5100, Heonnaveнный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         5100, Heonnavenhubi капитал         БУ         75 000 000,00         287 500,0	KZT	БУ		1 459,20	1 459,20		
3500, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20         1 528 611,20         1 500, Уставный капитал         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20 <td></td> <td>Вал.</td> <td></td> <td>1 459,20</td> <td>1 459,20</td> <td></td> <td></td>		Вал.		1 459,20	1 459,20		
Собластвотвота         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           3540, Прочие краткосрочные обязательства         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           KZT         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5030, Вклады и паи         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6000, Доход от реализации         БУ         75 000,000,00         287 500,00	3500, Прочие краткосрочные	БУ		1 528 611,20	1 528 611,20		
КZT         БУ         1 528 611,20         1 528 611,20           Вал.         1 528 611,20         1 528 611,20         5000, Уставный капитал         5У         75 000 000,00         75 000 000,00           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           5000, Нослаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоллаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           6000, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00         287 500,00	3540, Прочие краткосрочные обязательства	БУ		1 528 611,20	1 528 611,20		
Вал.         1528 51120           5000, Уставный капитал         БУ           5000, Уставный капитал         БУ           5000, Чставный капитал         БУ           5100, Неоплаченный капитал         БУ           6000, Доход от реализации         БУ           5100, Неоплаченный капитал         БУ           75 000 000,00         75 000 000,00           6100, Неоплаченный капитал         БУ           62000, Доход от реализации         БУ	KZT	БУ		1 528 611 20	1 528 611 20		
Боло, Уставный капитал         БУ         1528 011,20         1528 011,20           5000, Уставный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5030, Вклады и паи         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5110, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6000, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00		Pan		1 520 611,20	1 520 611,20		
очой, уставный калитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5030, Вклады и паи         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоллаченный калитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5110, Неоллаченный калитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6100, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00	5000 M	Dari.		1 526 011,20	75 000 000 00		75 000 000 0
5030, Вклады и паи         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00         75 000 000,00           5110, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75	ооо, уставный капитал	БУ			75 000 000,00		75 000 000,0
5100, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           5110, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6000, Доход от реализации         БУ         75 000,00         295 000,00	5030, Вклады и паи	БУ			75 000 000,00		75 000 000,0
5110, Неоплаченный капитал         БУ         75 000 000,00         75 000 000,00           6000, Доход от реализации         БУ         75 000 000,00         287 500,00         287 500,00	5100, Неоплаченный капитал	БУ		75 000 000 00	75 000 000.00		
6000, Доход от реализации         БУ         7 500,00         295 000,00         287 500,00	5110 Неоплаченный калитал	5V		75 000 000 00	75 000 000 00		
0000, доход от реализации ВУ 7500,00 295 000,00 287 500,00 287 500,00		EV		75 000 000,00	205.000.00		007 500 0
	оооо, доход от реализации	БУ		7 500,00	295 000,00		287 500,0

6010, Доход от реализации	БУ			295 000,00		295 000,00
6020, Возврат проданной	БУ		7 500,00		7 500,00	
6200. Прочие доходы	БУ			404 700.00		404 700 00
6250, Доходы от курсовой разницы	БУ			404 700,00		404 700,00
7000, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	БУ		230 000,00	5 000,00	225 000,00	
7010, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	БУ		230 000,00	5 000,00	225 000,00	
7100, Расходы по реализации продукции и оказанию услуг	БУ		79 128,00		79 128,00	
7110, Расходы по реализации продукции и оказанию услуг	БУ		79 128,00		79 128,00	
7200, Административные расходы	БУ		4 701 167,18		4 701 167,18	
7210, Административные расходы	БУ		4 701 167,18		4 701 167,18	
7400, Прочие расходы	БУ		244 600,00		244 600,00	
7430, Расходы по курсовой разнице	БУ		218 200,00		218 200,00	
7470, Прочие расходы	БУ		26 400,00		26 400,00	
8100, Основное производство	БУ		740 546,34		740 546,34	
8110, Основное производство	БУ		740 546,34		740 546,34	
8112, Оплата труда производственных рабочих	БУ		740 546,34		740 546,34	
9030, Товары принятые на комиссию	БУ		89 600,00	89 600,00		
Итого	БУ		223 236 977,54	223 236 977,54	75 727 300,00	75 727 300,00



# Recommended Readings:

1) IAS 2 "Inventories" + Methodological Recommendations (web)

2) Комментарии к корреспонденциям счетов типовых операций (pp. 12-16, 19, 32-35) (handout)

3) Налоговый Кодекс РК 2016 (web)

4) 1С: Предприятие 8.0 – Конфигурация Бухгалтерия для Казахстана, редакция 1.0 – Руководство по ведению учета (KIMEP University's Library).