

W jaki sposób uzupełnić Kalkulację podatku dochodowego?

Ministerstwo Finansów zdecydowało się rozdzielić Informację dodatkową na dwie części: Kalkulację podatku dochodowego oraz Pozostałe noty i objaśnienia. Pierwsza z nich ma teraz ściśle określony układ. Wychodząc od zysku brutto należy wskazać odrębnie trwałe i przejściowe różnice korygujące zysk brutto do podstawy opodatkowania i w konsekwencji podatku dochodowego. W przypadku ręcznie dodanych pozycji należy dla każdej takiej pozycji (bez względu na to, jaka kwota zostanie w niej uzupełniona) obowiązkowo podać podstawę prawną (przynajmniej numer artykułu).

Dla kwoty składającej się na taką pozycję można również dodatkowo rozpisać jaka część tej kwoty pochodzi z zysków kapitałowych, a jaka z innych źródeł przychodów.

Kwota w sekcji J Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym nie wylicza się automatycznie na podstawie wcześniej wprowadzonych pozycji i należy uzupełnić ją ręcznie.

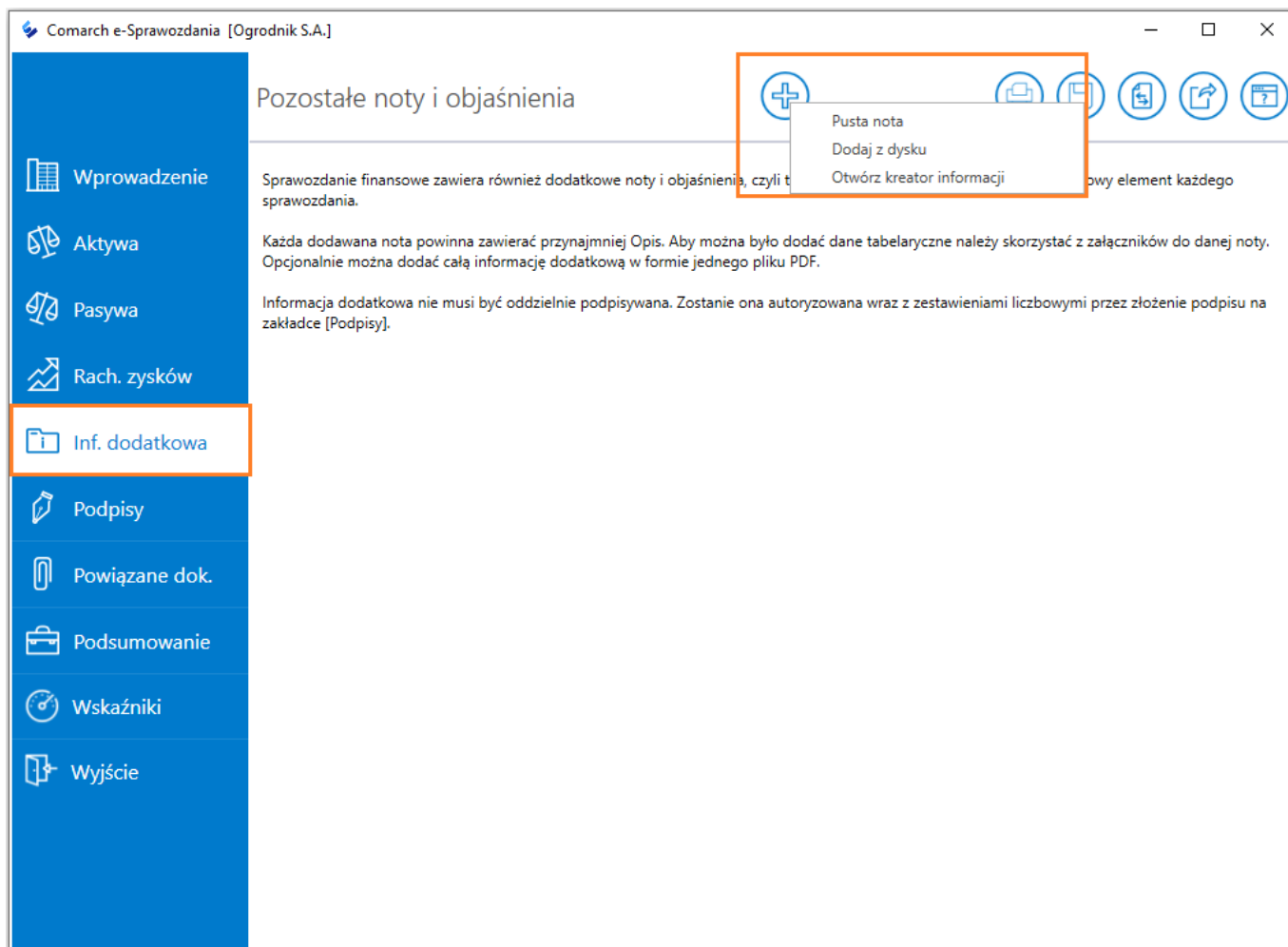
W jaki sposób uzupełnić informację dodatkową w aplikacji Comarch e-

Sprawozdania?

Noty do sprawozdania finansowego (oprócz kalkulacji podatku dochodowego) są tworzone niezależnie od aplikacji Comarch e-Sprawozdania (zgodnie z dotychczasowymi wytycznymi z Ustawy o Rachunkowości). Takie noty następnie mogą być dołączone do e-Sprawozdania Finansowego poprzez dodanie ich w aplikacji Comarch e-Sprawozdania jako załącznik w zakładce *Pozostałe noty i objaśnienia*, w formacie przewidzianym przez MF, m.in. PDF, Excel, Word. Aplikacja Comarch e-Sprawozdania koduje i zaszywa te pliki w strukturę XML (co pozwala później operować tylko jednym plikiem XML jako całym e-Sprawozdaniem Finansowym).

Do sprawozdania można dodać:

- pustą notę – wpis, który należy uzupełnić przynajmniej w zakresie opisu
- pojedynczy załącznik z dysku – pozwala szybko dodać informację dodatkową, którą firma ma już przygotowaną np. w formie PDF
- predefiniowany zestaw not z wykorzystaniem kreatora.



Po wyborze opcji *Otwórz kreator informacji*, zostanie wyświetlona instrukcja postępowania, a następnie użytkownik zostanie poproszony o wybór potrzebnego zakresu informacji.

Możliwe jest wskazanie kilku potrzebnych not, lub utworzenie pełnego dokumentu.

Czy aplikacja Comarch e-Sprawozdania umożliwia

eksport sprawozdania do Excela lub/i Worda?

Aplikacja Comarch e-Sprawozdania umożliwia eksport sprawozdania w formatach m.in. PDF, .xls (Excel), lub .doc (Word). W tym celu należy nacisnąć przycisk **Wydrukuj sprawozdanie** dostępny w górnym pasku przycisków.

Nazwa	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE	60 000,00	60 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60 000,00	60 000,00
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 196 494,73	869 802,80
I. Zapasy	537 211,08	474 511,83
II. Należności krótkoterminowe	545 129,28	281 477,70
III. Inwestycje krótkoterminowe	114 154,37	113 813,27
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODS...		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 256 494,73	929 802,80

Po jego wciśnięciu zostanie otwarty podgląd wydruku. Takie sprawozdanie można wyeksportować w formatach m.in. PDF, .xls (Excel), lub .doc (Word).

The screenshot shows a software window titled "Wydruk sprawozdania" (Print financial statement). On the left is a "Navigation" pane with a search bar and a tree view containing items like "Sprawozdanie", "Nagłówek", "Wprowadzenie", "Aktywa", "Pasywa", etc. The main area displays a balance sheet titled "BILANS" and "Aktywa Dane w PLN". The table compares data for the current and previous reporting periods. A context menu is open over the table, listing file formats: PDF File, HTML File, RTF File, DOCX File, XLSX File, and Image File. The XLSX File option is highlighted.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	60 000,00	60 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60 000,00	60 000,00
1. Środki trwałe	60 000,00	60 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	60 000,00	60 000,00

W przypadku gdy użytkownik zdecyduje się na umieszczenie w tekście informacji obrazów załączanych not, zalecamy eksport wydruku sprawozdania finansowego w formacie Microsoft Word. Dodatkowo zyska on możliwość sformatowania opisów not według własnego uznania, bądź dodania własnych elementów np. loga firmy na stronie tytułowej.

Do czego służy parametr **Dodaj przekształcone dane porównawcze**?

Parametr **Dodaj przekształcone dane porównawcze** określa, czy ma być prezentowana dodatkowa kolumna zawierająca dane przekształcone w przypadku, gdy wystąpiło zakłócenie porównywalności danych porównawczych. Jest to stosunkowo rzadka sytuacja wynikająca ze zmian przyjętych zasad rachunkowości lub korekt błędów popełnionych w poprzednich

latach obrotowych. Domyślnie parametr ten jest odznaczony. Zmiany parametru można dokonać z poziomu Podsumowanie/ Informacje o sprawozdaniu/ Zmień.

Czy można zaimportować dane do poszczególnych elementów sprawozdania finansowego z arkusza MS Excel ?

Od wersji 2019.5 jest możliwość wygenerowania szablonowego arkusza MS Excel z którego zostaną zaimportowane wartości liczbowe.

Aby wygenerować wzorcowy szablon należy po wybraniu ikony importu, kliknąć opcję **Utwórz szablon sprawozdania** która wygeneruje arkusz Excela.

Aktywa



Ukryj puste wiersze

Wybór źródła importu

Wybierz źródło importu:

- Import zestawień z systemu ERP
- Import pliku JPK_KR
- Import pliku Excel
- Utwórz szablon sprawozdania**
- Import pliku XML

Po wybraniu przycisku **Utwórz szablon sprawozdania** należy wskazać lokalizację i nazwę pliku, z którego dane mogą być importowane do e-Sprawozdania.

W wybranej lokalizacji powstaje nowy plik, gdzie na zakładce **[Ustawienia]** wskazane są podstawowe informacje o podmiocie.

Typ zestawienia	Wariant	Zakładka
Bilans	Bilans - duża	Przejdź
Rachunek zysków i strat	Porównawczy - duża	Przejdź
Zestawienie zmian w kapitale własnym	Brak	Przejdź
Rachunek przepływów pieniężnych	CF pośredni - duża	Przejdź

Na liście zestawień widoczne są warianty zestawień, które będą importowane z arkusza. Dane te są pobierane na podstawie ustawień arkusza. Jeśli jakieś zestawienie ma nie być

importowane należy wybrać opcję „Brak” w wariantcie tego zestawienia.

Szablon zawiera wszystkie obsługiwane typy zestawień. Po wybraniu opcji Przejdź, szablon przekieruje do odpowiedniej zakładki. Niepotrzebne zakładki można ukryć bądź usunąć

Utworzony uprzednio arkusz Excela można zaimportować korzystając z przycisku **Import pliku Excel** na oknie wyboru źródła importu.

Podczas procesu importu aplikacja sprawdza, czy dane arkusza (numer KRS/NIP i dzień bilansowy) są zgodne z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego. Jeśli nie, zostanie wyświetlone odpowiednie ostrzeżenie.

Po weryfikacji następuje przeniesienie wszystkich zadeklarowanych przez użytkownika zestawień z arkusza do e-Sprawozdania.

Gdzie zapisywane są dane wprowadzane do aplikacji Comarch e-sprawozdania ?

Podczas pracy w trybie samodzielnym, czyli bez połączenia z systemem ERP, sprawozdanie tworzone jest od razu w formie pliku XML we wskazanej przez użytkownika lokalizacji.

W przypadku gdy Aplikacja Comarch E-Sprawozdania jest skonfigurowana do działania z Comarch ERP Optima, to sprawozdanie finansowe zapisywane jest w bazie danych programu Optima. Dostęp do takiego sprawozdania możliwy jest za pośrednictwem aplikacji Comarch e-Sprawozdania.

Czy w aplikacji Comarch e-Sprawozdania mamy możliwość utworzenia sprawozdania finansowego na podstawie roku poprzedniego?

Od wersji 2020.1 jest możliwość utworzenia sprawozdania na podstawie roku poprzedniego.

Pod symbolem trzech kropek rozwijana jest lista dostępnych możliwości w obrębie danego sprawozdania. Wybór opcji *Utwórz na podstawie roku poprzedniego* powoduje uruchomienie utworzenia nowego sprawozdania na podstawie aktualnie zaznaczonej pozycji.

Do nowego sprawozdania przeniesione zostaną m. in.: dane z części Wprowadzenie, układ wszystkich zestawień księgowych, wartości liczbowe z roku bieżącego zostają przeniesione do okresu porównawczego, opisy wszystkich not objaśniających do sprawozdania finansowego, lista osób, które powinny złożyć swój podpis pod sprawozdaniem.

[← Powrót](#)

Prezentacja_KH

[Utwórz sprawozdanie](#) ▾

NIP:

NIP

Wyszukaj sprawozdanie...



Nazwa sprawozdania	Rok	Utworzono	Status
COMARCH 2022	2022	06.03.2023	<input type="radio"/> Bufor
Ogrodnik S.A. 2022	2022	06.03.2023	<input type="radio"/> Bufor



Pobierz

[Utwórz na podstawie roku poprzedniego](#)

Usuń