Выполнить расчет налога на прибыль и НДС

Реализована продукция покупателю «А» на 354 000р., в т.ч. НДС 54.000р.

Для ее производства были использованы материалы 40000р., начислена зарплата рабочим 10ОООр и аппарату управления 15000р. Ставка страхования от несчастных случаев на производстве 1.2%..

Приобретен компьютер за 23600р, в т.ч. НДС 3600р. Оплачен и введен в эксплуатацию в феврале. Срок полезного использования 4 года. Начислен износ компьютера (по сумме чисел лет срока полезного использования в бухгалтерском учете и линейным способом в налоговом учете).

Представительские расходы составили 35400р, в т.ч. НДС 5400р.

Получен аванс от покупателя «В» 236000р.