ООО «КВАРТИРНЫЙ ВОПРОС»

РФ, 143905, Московская область, г. Балашиха, ул. Свердлова, 23 Тел/факс (495) 523-2401, 523-2275E-mail: info@kvrealty.ru
Р/с 40702810640020010343 в ПАО Сбербанке г. Москва, К/с 30101810400000000225, БИК 044525225 ОКПО 45702107
ОГРН 1025000508060, ИНН / КПП 5001024885 / 500101001

Исх. 1 от 23.03.2021г.

Руководителю ИФНС России
по г. Балашиха Московской области
от ООО «Квартирный вопрос»
ИНН/КПП 5001024885/500101001

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2020г. (форма КНД 0710099)

ООО «Квартирный вопрос» осуществляет два вида деятельности:
1. магазин канцелярских товаров (розничная продажа – спец. режим ЕНВД),
2. агентство недвижимости (традиционная система налогообложения).

В отчете о финансовых результатах (форма ОКУД 0710002) указана выручка 3967 тыс. руб., которая состоит из выручки розничной торговли в размере 3875 тыс. руб. и из выручки от консультационных услуг по недвижимости – 92 тыс. руб.

Все строки отчета о финансовых результатах расшифрованы на стр. 10 и 11. Выручка от консультационных услуг по недвижимости является налогооблагаемой базой налога на прибыль и отражена в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020г. на листе 02 по строке 010 в сумме 91667,00 рублей.

Выручка от консультационных услуг по недвижимости также является налогооблагаемой базой налога на добавленную стоимость и отражается в налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за 2020г. в разделе 3 строка 010:

Период	Выручка от консультационных услуг по недвижимости (налогооблагаемая база для НДС), руб.	Сумма НДС, руб.
1 квартал	16667,00	3333,00
2 квартал	8333,00	1667,00
3 квартал	1000,00	200,00
4 квартал	65667,00	13133,00
Итого 2020г.	**91667,00**	**18333,00**

Налог на имущество начисляется пропорционально выручке от каждого вида деятельности, согласно расчета среднегодовой стоимости необлагаемого имущества за 12 месяцев 2020г.

Стоимость основных средств в балансе не совпадает со стоимостью основных средств, проставленных в расчете налога на имущество.

Генеральный директор *Кузнецов И.С.*

Главный бухгалтер *Савинова Т. Н.*