

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ДальТрансЛес»

Адрес: 680011, Россия, г. Хабаровск, ул. Яшина д. 29, кв. 64

ОГРН 1152722004115 ИНН 2722048799

30 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

В сентябре 2020 года были выявлены излишне проведенные в 2019 году услуги по перевозке лесопроductии от ИП Валитов М.Ю на сумму 20 млн. руб. В результате чего был занижен налог на прибыль по итогам 2019 г. на сумму 4 млн. руб.

Уточненные декларации по налогу на прибыль по итогам 2019 года сданы 30.09.20, 24.12.20 и 19.03.21. Доначисленный налог уплачен в бюджет.

В бухгалтерском учете исправления данной ошибки отражены 31.12.20 г.

Сделаны проводки:

Дт. 91.02 Кт 60 – 20 млн руб. сторно.

Дт 60 Кт 51 – 20 млн. руб. сторно

Дт 58.03 Кт 51- 20 млн. руб.

Расшифровка строк в бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе за 2020 год:

Строка	Сумма по строке, тыс. руб.	Данные за 2020 г, тыс. руб.	Данные за 2019 г., тыс. руб.
1370 гр.4	129319	113319	16000

Расшифровка строк в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах за 2020 год:

Строка	Сумма по строке, тыс. руб.	Данные за 2020 г, тыс. руб.	Данные за 2019 г., тыс. руб.
2350 «Прочие расходы»	- 28111	- 48111	20000
2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»	61842	41842	20000
2411 «Текущий налог на прибыль»	12224	8224	4000

Генеральный директор

С.Н. Лубинец