Пояснения к показателю «Выручка»

бухгалтерского баланса ООО «СТ» за 2020 год

В соответствии с данными бухгалтерского учета за 2020 год выручка ООО «СТ» составила 399967 (Триста девяносто девять тысяч девятьсот шестьдесят семь) рублей 07 копеек.

В налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, отражена сумма реально полученных доходов за отчетный период в размере 203891 (Двести три тысячи восемьсот девяносто один) рубль 15 копеек.

За отчетный период сумма выручки не была равна сумме фактически полученных доходов, с которых уплачивается налог по УСН.

Данное расхождение связано с реализацией услуги аренды грузового транспортного средства в декабре 2020 г. на сумму 196075 (Сто девяносто шесть тысяч семьдесят пять) рублей 92 коп. по акту оказанных услуг от 31.12.2020г., оплата за которую поступила в январе 2021 года на счет ООО «СТ» (Платежное поручение 11 от 25.01.2021). Данная оплата будет учтена при расчете авансового платежа УСН за I квартал 2021 года.

Директор ООО «СТ» Савина Е.Н.