



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«М-Строй»

Адрес: 164170, Архангельская область, г. Мирный, ул. Циргвава, д.3, кв.87

Т.моб: 8-921-720-13-00

e-mail: m-stroi2@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к уточненному Бухгалтерскому балансу ООО «М-строй» по состоянию на 01.01.2021 года и к уточненному Отчету о финансовых результатах за 2020 год.

В МИИФН № 6 по Архангельской области и НАО

Исх. № 02 19 июля 2021

При проведении внутренней проверки составленной бухгалтерской отчетности за 2020 год были обнаружены следующие ошибки:

- выразившиеся в несвоевременном выставлении счет-фактур № 37 от 30.12.2020 г. в адрес ООО «Бенефит-бизнес» на сумму 2 981 460 руб., что повлекло за собой несвоевременное закрытие авансовых счет-фактур: № 9 от 30.06.2020 г., №28 от 06.10.2020 г. выставленных в адрес ООО «Бенефит-бизнес» на суммы: 1 285 056 руб. и 1 636 994 руб.
- выразившиеся в несвоевременном выставлении счет-фактур № 38 от 30.12.2020 г. в адрес ООО «Бенефит-бизнес» на сумму 2 757 460 руб., что повлекло за собой несвоевременное закрытие авансовых счет-фактур: № 7 от 20.05.2020 г., №24 от 29.07.2020 г., № 36 от 22.12.2020 г. выставленных в адрес ООО «Бенефит-бизнес» на суммы: 1 337 103 руб., 746 580,34 руб. и 300 575,73 руб.
- - занижении суммы выручки Отчета о финансовых результатах (строка 2110) на 4 782 т.руб.;
- - неточности при определении сумм коммерческих расходов (строка 2210) на 296 т.руб.;
- - занижение суммы прибыли до налогообложения (строка 2300) на 4988 т.руб.;
- - занижении суммы налога на прибыль (строка 2410) на 443 т.руб.;
- - занижении Чистой прибыли Общества (строка 2400) на сумму 3909 т.руб.

Кроме того, были исправлены строки Бухгалтерского баланса:

- строка 1180 «Отложенные налоговые активы» на 549 т.руб.;
- строка 1230 «Дебиторская задолженность» на 412 т.руб.;
- строка 1370 «Нераспределенная прибыль» на 3909 т.руб.;
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» на 4870 т.руб.

В результате исправления Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах за 2020 год Обществом 16.07.2021 года были поданы корректирующие декларации:

- Декларация по НДС за 4 квартал 2020 года;
- Декларация по налогу на прибыль за 2020 год.

Генеральный директор



/И.М. Муравьев/