

**Общество с ограниченной ответственностью  
«АРМДЕНТ»**

ИНН 5034059347, КПП 503401001, ОГРН 1205000093319  
142613, Московская обл., г. Орехово-Зуево, ул. Набережная, д. 12, этаж 1, лит. А1,  
помещение 8, 9, 18

---

Московская обл. г. Орехово-Зуево

«10» марта 2022 г.

МРИ ФНС №10 по МО

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.**

**1. Расхождения между бухгалтерскими и налоговыми доходами :**

В декларации по УСН за 2021 г. сумма полученных доходов в размере **2072255** руб. : полученные денежные средства в кассу организации (счет 50) 874345 руб. и перечисленные по договору экваринга на расчетный счет организации по факту зачисления (счет 51, счет 57) 1197910 руб.

В Бухгалтерском балансе выручка же составила **2077645** руб., разница 5390 руб. - это сумма безналичные денежные средства, отраженная по договору экваринга, но по факту эти средства зачислены на расчетный счет ООО «АРМДЕНТ» в январе 2022 г. и будут учтены в декларации по УСН за 2022 г.

**2. Расхождения между бухгалтерскими и налоговыми расходами:**

Разница в расходе составляет 822 868 руб. 98 коп.

	БАЛАНС	УСН
Услуги банка	41 249-16	41 249-16

Возврат денежных средств из кассы покупателю	1 250-00	1 250-00
Основные средства	39 073-16 (только амортизация)	985 336-00 (введены в эксплуатацию в августе 2021 г и списаны в расходы в течении года)
Зар.плата (счет 70 за минусом НДФЛ)	130 430-40	130 430-40
Налоги по зар.плате (счет 69 плюс НДФЛ)	59 242-77	59 242-77
Материальные расходы и услуги (принятые, оплаченные и списанные за 2020 г. и 2021 г.)	1 523 622-98	1 400 229 -07 (сч. 10, сч 41- сумма 691 586-44) (сч. 60 -сумма 708 642-63) принятые, оплаченные и списанные только в 2021 г.
ИТОГО:	1 794 868-47	2 617 737-40

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Геворгян М.С.

М.П.