

КНИГА
учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей,
применяющих упрощенную систему налогообложения

на 20 22 год

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Коды		
31	12	21
33579883		
383		

Налогоплательщик (наименование
организации/фамилия, имя, отчество
индивидуального предпринимателя) ООО "Матвеев"

по ОКПО

33579883

Идентификационный номер налогоплательщика - организации/код причины постановки на
учет в налоговом органе (ИНН/КПП)

0 0 7 2 2 4 0 5 3 9 0 0 / 7 2 2 4 0 1 0 0 1

Идентификационный номер налогоплательщика - индивидуального предпринимателя (ИНН)

Объект налогообложения Доходы уменьшенные на величину расходов
(наименование выбранного объекта налогообложения)

в соответствии со статьей 346.14 Налогового кодекса Российской Федерации)

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

Адрес места нахождения организации
(места жительства индивидуального
предпринимателя) 625525, Тюменская область, Тюменский район, с.Каменка, ул.Северная, д.2А

Номера расчетных и иных счетов, открытых в учреждениях банков _____
(номера расчетных и
№ 40702810077700082784 Филиал "ДЕЛО" ПАО "СКББАНК" г.Екатеринбурга
иных счетов и наименование соответствующих банков)

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	12.01.2021	Приобретены запчасти		950,00
3	22.01.2021	Выручка от услуг	500,00	
4	23.01.2021	Приобретены запчасти		1482,00
5	26.01.2021	Выручка от услуг	7982,00	
7	01.02.2021	Страховые взносы в ФСС		78,00
8	01.02.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		3900,00
9	01.02.2021	НДФЛ		1326,00
10	01.02.2021	Заработная плата за январь		11674,00
12	12.02.2021	Приобретены расходные материалы		8582,50
13	18.02.2021	Приобретены запчасти		1698,00
14	18.02.2021	Оплата за водоснабжение		2618,49
15	01.03.2021	Страховые взносы в ФСС		78,00
16	01.03.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		3900,00
17	01.03.2021	НДФЛ		1326,00
18	01.03.2021	Заработная плата за февраль		11674,00
20	22.03.2021	Страховые взносы в ФСС		27,37
21	22.03.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		7247,71
22	22.03.2021	НДФЛ		2577,00
23	22.03.2021	Заработная плата и отпуск.за март-апрель		22597,04
Итого за I квартал			8482,00	81736,11

Г. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№	Дата и	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
3	08.04.2021	Выручка от услуг	8340,00	
7	15.04.2021	ГСМ		699,60
8	15.04.2021	Приобретены расходные материалы		5915,00
10	16.04.2021	Выручка от услуг	9300,00	
11	06.05.2021	Выручка от услуг	6700,00	
12	07.05.2021	Выручка от услуг	1550,00	
14	11.05.2021	Оплата за водоснабжение		3375,00
16	12.05.2021	Выручка от услуг	5050,00	
16	13.05.2021	Выручка от услуг	3000,00	
17	27.05.2021	Страховые взносы в ФСС		78,00
18	27.05.2021	Расч.по страх.взно.в ПФР, ФСС, ОМС		3900,00
19	27.05.2021	НДФЛ		1326,00
21	27.05.2021	Заработная плата и отпуск.за май		11674,00
23	27.05.2021	ГСМ		759,40
26	17.06.2021	Выручка от услуг	3575,00	
27	24.06.2021	Оплата за водоснабжение		2375,00
27	28.06.2021	Выручка от услуг	8150,00	
28	30.06.2021	ГСМ		999,75
Итого за II квартал			45665,00	31101,75
Итого за полугодие			54147,00	112837,86

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	07.07.2021	Приобретены запчасти		4150,00
3	08.07.2021	Выручка от услуг	14430,00	
6	11.07.2021	Приобретены расходные материалы		3800,00
8	12.07.2021	Страховые взносы в ФСС		78,00
9	12.07.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		3900,00
10	12.07.2021	НДФЛ		1326,00
11	12.07.2021	Заработная плата за июль		11674,00
12	12.07.2021	Услуги по водоснабжению		3000,00
13	12.07.2021	Выручка от услуг	3350,00	
14	15.07.2021	Выручка от услуг	3570,00	
15	22.07.2021	Приобретены запчасти		3717,00
20	30.07.2021	Приобретены расходные материалы		2870,00
21	02.08.2021	Комиссия за обслуж. р/с		250,00
22	06.08.2021	Выручка от услуг	1650,00	
23	19.08.2021	Приобретены расходные материалы		6000,00
24	20.08.2021	Комиссия за обслуж. р/с		1967,00
25	24.08.2021	Страховые взносы в ФСС		78,00
26	24.08.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		3900,00
29	24.08.2021	НДФЛ		1326,00
	24.08.2021	Услуги в систе ЭДО Такском-Спринтер		3680,00
	27.08.2021	Выручка от услуг	6940,00	
	03.09.2021	Выручка от услуг	21655,00	
	03.09.2021	Приобретены запчасти		1235,00
	06.09.2021	Выручка от услуг	17400,00	
	15.09.2021	Выручка от услуг	2450,00	
	16.09.2021	Приобретены запчасти		4150,00
	16.09.2021	ГСМ		499,76
	27.09.2021	Страховые взносы в ФСС		156,00
	27.09.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		7800,00
41	27.09.2021	НДФЛ		2652,00
42	27.09.2021	Заработная плата за июльсентябрь		35022,00
43	27.09.2021	Комиссия за обслуж. р/с		525,33
Итого за III квартал			71445,00	103756,09
Итого за 9 месяцев			125592,00	216593,95

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№	Дата	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
7	07.10.2021	Выручка от услуг	2850,00	
8	11.10.2021	Выручка от услуг	14700,00	
9	11.10.2021	Приобретены запчасти		1640,00
10	28.10.2021	Выручка от услуг	2400,00	
11	11.11.2021	Выручка от услуг	2300,00	
12	17.11.2021	Выручка от услуг	9600,00	
13	18.11.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		7800,00
14	18.11.2021	НДФЛ		2652,00
16	18.11.2021	Заработная плата за октябрь-ноябрь		20000,00
17	18.11.2021	Страховые взносы в ФСС		156,00
21	18.11.2021	Услуги по водоснабжению		3437,30
22	18.11.2021	Комиссия за обслуж. р/с		339,00
25	02.12.2021	Выручка от услуг	17000,00	
26	09.12.2021	Выручка от услуг	38500,00	
27	12.12.2021	Приобретены расходные материалы		1200,00
28	13.12.2021	Комиссия за обслуж. р/с		445,16
29	15.12.2021	Выручка от услуг	23817,00	
30	23.12.2021	Выручка от услуг	51000,00	
31	24.12.2021	Выручка от услуг	30000,00	
34	29.12.2021	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		9900,00
35	29.12.2021	НДФЛ		3926,00
36	29.12.2021	Страховые взносы в ФСС		198,00
37	29.12.2021	Заработная плата за ноябрь-декабрь		34089,00
38	29.12.2021	Услуги по водоснабжению		3045,60
39	29.12.2021	Комиссия за обслуж. р/с		2947,49
40	29.12.2021	Выручка от услуг	550,00	
Итого за IV квартал			192717,00	91775,55
Итого за год			318309,00	308369,50

Справка к разделу I:

010	Сумма полученных доходов за налоговый период	318309,00
020	Сумма произведенных расходов за налоговый период	308369,50
030	Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период	9938,50
Итого получено:		
040	- доходов	9938,5
(код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)		
041	- убытков	
(код стр. 020 + код стр. 030) - код стр. 010)		

**II. Расчет расходов на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств
и на приобретение (создание самим налогоплательщиком) нематериальных активов,
учитываемых при исчислении налоговой базы по налогу**

за январь-декабрь 20 21 года

отчетный (налоговый) период

№ п/п	Наименование объекта основных средств или нематериальных активов	Дата оплаты объекта основных средств или нематериальных активов	Дата подачи документов на государственную регистрацию объектов основных средств	Дата ввода в эксплуатацию (принятия к бухгалтерскому учету) объекта основных средств или нематериальных активов	Первоначальная стоимость объекта основных средств или нематериальных активов (руб.)	Срок полезного использования объекта основных средств или нематериальных активов (количество лет)	Остаточная стоимость объекта основных средств или нематериальных активов (руб.)	Количество кварталов эксплуатации объекта основных средств или нематериальных активов в налоговом периоде	Доля стоимости объекта основных средств или нематериальных активов, принимаемая в расходы за каждый квартал налогового периода (%)	Доля стоимости объекта основных средств или нематериальных активов, принимаемая в расходы за каждый квартал налогового периода (%)	Сумма расходов, учитываемая при исчислении налоговой базы (руб.) в т.ч.		Включено в расходы за предыдущие налоговые периоды применения упрощенной системы налогообложения (руб.)	Оставшаяся часть расходов, подлежащая списанию в последующих налоговых периодах (руб.)	Дата выбытия (реализации) объекта основных средств или нематериальных активов
											за каждый квартал налогового периода (гр. 6 или гр. 8 х гр. 11 / 100)	за налоговый период (гр. 12 х гр. 9)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Всего за отчетный (налоговый) период	x	x	x	x		x		x	x	x					x

**III. Расчет суммы убытка, уменьшающей
налоговую базу по налогу, уплачиваемому в связи
с применением упрощенной системы налогообложения
за январь-декабрь 20 21 год
налоговый период**

Наименование показателя	Код строки	Значения показателей
1	2	3
Сумма убытков, полученных по итогам предыдущих налоговых периодов, которые не были перенесены на начало истекшего налогового периода - всего: (сумма по кодам строк 020 - 110)	010	
в том числе за:		
за 20 _____ год	020	
за 20 _____ год	030	
за 20 _____ год	040	
за 20 _____ год	050	
за 20 _____ год	060	
за 20 _____ год	070	
за 20 _____ год	080	
за 20 _____ год	090	
за 20 _____ год	100	
за 20 _____ год	110	
Налоговая база за истекший налоговый период, которая может	120	
Сумма убытков, на которую налогоплательщик фактически	130	
Сумма убытка за истекший налоговый период (код стр. 041 справочной части Раздела I Книги учета доходов и расходов)	140	
Сумма убытков на начало следующего налогового периода, которые налогоплательщик вправе перенести на будущие налоговые периоды (код стр. 010 - код стр. 130 + код стр. 140) всего:	150	
в том числе за:		
за 20 _____ год	160	
за 20 _____ год	170	
за 20 _____ год	180	
за 20 _____ год	190	
за 20 _____ год	200	
за 20 _____ год	210	
за 20 _____ год	220	
за 20 _____ год	230	
за 20 _____ год	240	
за 20 _____ год	250	

4	47 от 12.07.21		2860,00						
5	1 от 24.08.21				663,00				
6	2 от 24.08.21		2860,00						
7	3 от 24.08.21						78,00		
8	4 от 24.08.21			377,00					
9	10 от 27.09.21			754,00					
10	11 от 27.09.21						156,00		
11	12 от 27.09.21		5720,00						
12	13 от 27.09.21				1326,00				
Итого за III квартал			11440,00	1508,00	2652,00		312,00		
Итого за 9 месяцев			25975,22	3013,28	5559,23		573,37		
1	16 от 18.11.21						156,00		
2	17 от 18.11.21			754,00					
3	30 от 29.12.21						198,00		
4	29 от 29.12.21			957,00					
5	26 от 29.12.21		7260,00						
6	31 от 29.12.21				1683,00				
Итого за IV квартал			7260,00	1711,00	1683,00		354,00		
Итого за год			33235,22	4724,28	7242,23		927,37		