



Интернет в каждую квартиру

ООО "Юнионтел"

109125, г. Москва, ул. Васильцовский стан, д. 10 корп. 1
ОГРН: 1157746788561, ИНН: 7721344988, КПП: 772101001,
Телефон: +7 (495) 792-59-88, 8(800) 100-59-88

В ИФНС № 21 по г. Москве
от ООО "Юнионтел"
ИНН 7721344988 ОГРН 1157746788561

Пояснения относительно причин расхождения показателей бухгалтерской отчетности и декларации по налогу, уплачиваемому при УСНО за 2021 год

В ответ на Уведомление об уточнении налоговой декларации (расчета):

0400400020 Ошибка разрядности показателей БФО к КНД 1152017, отчетность должна быть заполнена в тыс. руб.,

0400400010 Недопустимая размерность показателей БФО (КС 39): 152169000 к КНД 1152017: 150000000

что упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность, не содержит ошибок.

Превышение доходов в бухгалтерской отчетности по сумме строк 2110 («Выручка») и 2340 («Прочие доходы») отчета о финансовых результатах над показателем строки 113 разд. 2.1 налоговой декларации связано со следующим.

ООО «Юнионтел» ведет бухгалтерский учет по методу начисления, в том числе учет доходов в соответствии с ПБУ 9/99. Налоговый учет ведется кассовым методом согласно нормам, установленным гл. 26.2 НК РФ.

По состоянию на 31.12.2021 образовалась дебиторская задолженность за оказанные услуги, плата за которые не поступила в 2021 году, что является причиной расхождения показателей бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности.

С уважением,
Генеральный директор
ООО "Юнионтел"
А.С. Гусев