

Общество с ограниченной ответственностью «Альтернатива»
620137 г. Екатеринбург ул. Шефская 3 а
тел. (343) 216 80 00
ИНН/КПП: 6673194294/668601001
Р/с 40702810716110041499
Уральский банк Сбербанка РФ г. Екатеринбург
Кор.счет 30101810500000000674
БИК 046577674

Пояснительная записка ООО «Альтернатива» к бухгалтерской и налоговой отчетности за 2022 год.

Организация находится на упрощенной системе с объектом налогообложения - доходы минус расходы, в связи с этим доходы признаются по кассовому методу ст. 346.17 главы 26.1, что отражено в строке 213 налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения 983 000 (Девятьсот восемьдесят три тысячи).

В бухгалтерской отчетности сумма дохода отображена в отчете о финансовых результатах в строке 2110 в сумме 2 160 000 (Два миллиона сто шестьдесят тысяч), которая получена по выручке от реализации (метод отгрузки).

Оставшаяся сумма доходов в размере 1 177 000 (Один миллион сто семьдесят семь тысяч рублей) будет получена в 2023 году. Для правильного исчисления налоговой базы, а в последующем и определения налога, сумма дохода отражается от факта поступления денежных средств в кассу предприятия, поэтому за 2022 год сумма дохода, принятая для исчисления налоговой базы, составляет 983 000 (Девятьсот восемьдесят три тысячи).

Исполнитель: главный бухгалтер Губина Т.В. тел. 216-80-00