Руководителю ИФНС №31
от Общества с ограниченной ответственностью
«Стройреконструкция»

ИНН 0273045770 / 027301001

Пояснение к Отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Пояснение относительно причин расхождения показателей декларации по налогу на прибыль за 2020 г. и данных о доходах организации из отчета о финансовых результатах за 2020 г. :

Возникшая разница связана с исправлением выявленной ошибки по налогу на прибыль за 2019 г.

Уточненная налоговая декларация по налогу на прибыль за 2019г. подана в июле 2020, налог и пени доплачены.

Исправленная ошибка квалифицируется как несущественная (п. 14 ПБУ 22/2010). Сумма неучтенной в 2019 г. прибыли в сумме 10.5 тыс. руб., отражается в составе прочих доходов за 2020 г. и указана по строке 2340 прочие доходы в отчете о финансовых результатах.

В Отчете о финансовых результатах за 2020 г. строка 2410 Налоги на прибыль состоит из суммы текущего налога на прибыль за 2020 г., равному исчисленному налогу на прибыль налоговой декларации за 2020 г. (4,5 тыс.руб.) и доплаты налога на прибыль за 2019 г. (2.1 тыс.руб.).

Директор Р.Ш.Умутбаев