

## Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2022.

В строке 2410 «Налоги на прибыль (доходы)» отчета о финансовых результатах за 2022 год указан показатель -70 тыс.руб.

Так как ООО «Базис» применяет ПБУ 18/02, то в строке "Налог на прибыль (доходы)" указывается сумма текущего налога на прибыль как условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, скорректированный на суммы постоянных и временных налоговых активов и обязательств (п. 21, 22 ПБУ 18/02).

Код строки (графа 3)	Наименование	За отчетный год (графа 4)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	348
2410	Текущий налог на прибыль	35
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	5
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-35
2460	Прочие (штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	4
2400	Чистая прибыль (убыток)	279