Поясннния к балансу за 2022 год

Рачет налогооблагаемой прибыли за 2022 г.

ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

7 344 273,53

	бухгалтерск.	не признается в налог.учете	налоговя
Доходы от торговли покупными изделиями (90.1.1 - 90.3)			
- торговля	618 019,79	0,00	618 019,79
-агентское вознаграждение	2 941 784,11	0,00	2 941 784,11
- эскпедиторские услуги по Рф (НДС 20%)	47000,00	0,00	47 000,00
- Экспедирование - международные перевозки (НДС - 0%)	3 737 469,63	0,00	3 737 469,63
ИТОГО	**7 344 273,53**	**0,00**	**7 344 273,53**
Прочие доходы:			
доходы от продажи ОС	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ

1 097 621,84

	бухгалтерск.	не признается в налог.учете	налоговя
Положительная курсовая разница	103 020,24	0,00	103 020,24
комиссии банков корреспондентов - возмещаемые по аг. Договорам	5 465,84	5 465,84	0,00
Прочие доходы (бесплатные образцы)	239,61	0,00	239,61
Курсовые разницы ПРИНЦИПАЛА по агентским договорам	54 596 948,17	54 596 948,17	0,00
Доход от продажи валюты	994361,99		994 361,99
ИТОГО	**55 700 035,85**	**54 596 948,17**	**1 097 621,84**

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

I ПРЯМЫЕ расходы

5 591 164,19

1. Материальные расходы согласно НК	**бухгалт.**	**НЗП**	**налоговые**
Стоимость покупки товаров (сч. 41(90))	505 890,00	0,00	505 890,00
Списание по себестоимости реализуемых ОС или материалов (91.2)	0,00	0,00	0,00
ИТОГО	**505 890,00**	**0,00**	**505 890,00**

2. Расходы на оплату труда сч 26	**бухгалт.**	**НЗП**	**налоговые**
заработная плата	1 382 566,56		1 382 566,56
налоги от ФОТ	285 156,12	0,00	285 156,12
ИТОГО	**1 667 722,68**	**0,00**	**1 667 722,68**

3. Прочие производственные расходы Сч 26	бухгалтерс.	не признается в налог.учете	**налоговая**
Имущественное страхование грузов	4 873,01	0,00	4 873,01
Услуги сертификации	75 000,00	0	75 000,00
Хранение на СВХ	6 000,99	0	6 000,99
Экспедиторские услуги по РФ	0,00	0	0,00
Экспедиторские услуги международные	3 303 427,51	0	3 303 427,51
Таможенное оформление	28 250,00	0	28 250,00
ИТОГО	**3 417 551,51**		**3 417 551,51**

II КОСВЕННЫЕ расходы

539 127,04

1. Прочие косвенные расходы сч. 91.2 , 26	бухгалтерс.	не признается в налог.учете	**налоговая**
Налоги			
- на имущество	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Аренда за офис	239 199,96	0,00	239 199,96
Канц товары	27 588,39	0,00	27 588,39

Амортизация орг техники	16 213,56	0,00	16 213,56
Услуги по ФТС (Казахстан)- поставка	15 000,00	0,00	15 000,00
Сертификат ключа подписи	3 333,33	0,00	3 333,33
Настройка программного обеспечения ФТС	23 865,90	0,00	23 865,90
Услуги информационно-техничесик (Альта-Софт)	117 999,08	0,00	117 999,08
Услуги информационно-техничесик (КОНТУР)	22 092,22	0,00	22 092,22
технический перевод	8 250,00	0,00	8 250,00
технический перевод	0,00	0,00	0,00
маркетинговые услуги	10 000,00	0,00	10 000,00
Услуги реестродержателя	55 584,60	0,00	55 584,60
ИТОГО	**539 127,04**	**0,00**	**539 127,04**
проверка оборотки по сч 26	5 624 401,23		

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

546 631,44

	бухгалтерс.	не признается в налог.учете	**налоговая**
Отрицательная курсовая разница	304 246,29	0,00	304 246,29
Курсовые разницы ПРИНЦИПАЛА по агентским договорам	49 265 238,08	49 265 238,08	0,00
Услуги банка	200 609,12	0,00	200 609,12
НДС, распределенный к выручке с 0%	21 091,09	0,00	21 091,09
Оплата по претензии (недопоставка по агентскому договору)	0,00	0,00	0,00
Списание дебиторской задолженности (заем)	0,00	0,00	0,00
Проценты по полученному займу оплаченные	20 684,94	0,00	20 684,94
возмещаемые комиссии, удержанные банком-корреспондетом	5 465,84	5 465,84	0,00
Расходы, не уменьшающие прибыль:	0,00	0,00	0,00
Не признаваемые в НУ	22 580,76	22 580,76	0,00
Расходы по покупке образцов товаров для тестирования	0,00	0,00	0,00
Прочие расходы за счет прибыли	0,00	0,00	0,00
пени и штрафы по налогам и сборам	0,00	0,00	
списание дебет. задолженности по истеч. 3 лет			
ИТОГО	**49 839 916,12**	**49 293 284,68**	**546 631,44**

ВСЕГО доходов	бухгалтерс.	не признается в налог.учете	**налоговая**
по обычнвм видам деятельност	*7 344 273,53*	*0,00*	*7 344 273,53*
внереализационные	*55 700 035,85*	*54 596 948,17*	*1 097 621,84*
Итого	**63 044 309,38**	**54 596 948,17**	**8 441 895,37**

ВСЕГО расходов	бухгалтерс.	не признается в налог.учете	**налоговая**
прямые	*5 591 164,19*	*0,00*	*5 591 164,19*
косвенные	*539 127,04*	*0,00*	*539 127,04*
внереализационные	*49 839 916,12*	*49 293 284,68*	*546 631,44*
Итого	**55 970 207,35**	**49 293 284,68**	**6 676 922,67**

		разница (облагается в нал.учете)	
ПРИБЫЛЬ/УБЫТОКдо налогообл	**7 074 102,03**	**-5 303 663,49**	**1 764 972,70**
Налог на прибыль 20% от прибыли	1 414 820,41	-1 272 879,24	352 994,54
Убыток прошлых лет, всего			0,00
Итого прибыль налогооблагаемая			1 764 973
Налог на прибыль 20% от прибыли			352 995
округление, в том числе:			352 995,00
федеральный бюджет 3%			**52 949**
республиканский бюджет 17%			**300 046**

Главный бухгалтер С.Б. Черепахина