

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АВТОМЭЙДЖОРЭКСПЕРТ»

Банковские реквизиты:
ООО «АТБ» Банк г. Москва
БИК 044525097
Кор.сч. 30101810145250000097
Расч.сч. 40702810900000001615

Юридический адрес:
143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.
КРАСНОГОРСК, ДОР. БАЛТИЯ, Д. 25КМ
КОМП.КУЛ.БАЛТИЯ, К. ЛИТ. 1Б,
ЭТАЖ 1 ПОМ. 1 КОМН. 69
тел. 8-495-739-03-03
ИНН 5024154094 КПП 502401001
ОГРН 1155024003254

Исх. № Б/Н от 23.03.2023г.

В ИФНС по г. Красногорск

ПОЯСНЕНИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО ПРИЧИН РАСХОЖДЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ДЕКЛАРАЦИИ ПО
НАЛОГУ, УПЛАЧИВАЕМОМУ ПРИ УСН И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД.

Превышение доходов в бухгалтерской отчетности по сумме строк 2110 («Выручка») и 2320 («Прочие доходы») отчета о финансовых результатах над показателем строки 113 разд. 2.1.1 налоговой декларации связано со следующим:

ООО «АВТОМЭЙДЖОРЭКСПЕРТ» ведет бухгалтерский учет по методу начисления, в том числе учет доходов. Налоговый учет ведется кассовым методом.

По состоянию на 31.12.2022 образовалась дебиторская задолженность за услуги, оплаты в 2022 году не поступали.

В бухгалтерском учете на дату отгрузок был признан доход от обычных видов деятельности. В налоговом учете эти суммы отражены не были, так как оплат в 2022 году не поступало на расчетный счет.

Это и является причиной расхождения показателей бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности.

Приложение:

-ОСВ за 2022г. по задолженности.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 62.1							
Контрагенты; Договоры							
за 2022 г.							
ООО "АВТОМЭЙДЖОРЭКСПЕРТ"							
Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)							
Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Авто Сити			46 690 000,00		46 690 000,00		
Договор № 2021ПП/АМЭ - 1 от 01.04.2021г.			46 690 000,00		46 690 000,00		
Мэйджор Авто Комплекс	25 300 000,00			19 200 000,00	6 100 000,00		
Договор № 2021ПП/АМЭ от 01.04.2021г.	25 300 000,00			19 200 000,00	6 100 000,00		
ТЦ Шереметьево			90 480 000,00		90 480 000,00		
№ 2022ПП/АМЭ/тцш от 01.01.2022г.			90 480 000,00		90 480 000,00		

Генеральный директор
ООО «АВТОМЭЙДЖОРЭКСПЕРТ»
Вотченикова Ольга Александровна

