ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Ригатрейдавто»

Банковские реквизиты:
ООО «АТБ» Банк г. Москва
БИК 044525097
Кор.сч. 30101810145250000097
Расч.сч. 40702810100000001813

Юридический адрес:
143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ,
Г. КРАСНОГОРСК, ДОР. БАЛТИЯ,
Д. 25 КМ, К. СКЛ.КОМП.КУЛ.БАЛТИЯ,
ЭТАЖ 2 ПОМ 1 КОМН 35
Тел. 8-495-730-11-11
ИНН 5024196496 КПП 502401001
ОГРН 1195081040758

Исх. № Б/Н от 24.03.2023г.

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 «Ригатрейдавто» 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
Контрагенты; Договоры
за 2022 г.
ООО "РИГАТРЕЙДАВТО"

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
М Брокер			2 053 255,00		2 053 255,00	
Договор № РТА-мбр/2022 от 01.10.22г.			2 053 255,00		2 053 255,00	
Мэйджор Авто Рига			3 830 600,00		3 830 600,00	
Основной договор			3 830 600,00		3 830 600,00	

Генеральный директор
ООО «Ригатрейдавто»
Василеску И.С.