

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МЭЙДЖОРТРЕЙДЭКСПЕРТ»

Банковские реквизиты:
ООО «АТБ» Банк г. Москва
БИК 044525097
Кор.сч. 30101810145250000097
Расч.сч. 40702810000000001609

Юридический адрес:
143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.
КРАСНОГОРСК, ДОР. БАЛТИЯ, Д. 25КМ
КОМП.КУЛ.БАЛТИЯ, К. ЛИТ. 1Б1, ЭТАЖ
ПОДВАЛ ПОМ.1 КОМН.45
тел. 8-495-739-33-80
ИНН 5024154111 КПП 502401001
ОГРН 1155024003276

Исх. № Б/Н от 25.03.2023г.

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 «МЭЙДЖОРТРЕЙДЭКСПЕРТ» 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 "МЭЙДЖОРТРЕЙДЭКСПЕРТ"

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	29 130 000,00		22 600 000,00	29 130 000,00	22 600 000,00	
Договор № 2021ПП/МТЭ от 01.04.2021г.	29 130 000,00		22 600 000,00	29 130 000,00	22 600 000,00	
Красногорск Мэйджор			50 120 000,00	6 000 000,00	44 120 000,00	
№ 2022ПП/МТЭ/км от 01.01.2022г.			50 120 000,00	6 000 000,00	44 120 000,00	
Мэйджор Авто Комплекс			39 321 000,00		39 321 000,00	
Договор № 2022ПП/МТЭ/мак от 01.04.22г.			39 321 000,00		39 321 000,00	
Мэйджор-Авто	15 130 000,00		13 629 000,00	15 130 000,00	13 629 000,00	
Договор № 2021ПП/МТЭ/ма от 01.10.2021г.	15 130 000,00		13 629 000,00	15 130 000,00	13 629 000,00	

Генеральный директор
ООО «МЭЙДЖОРТРЕЙДЭКСПЕРТ»
Поляничко Е.Н.

