

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МЭЙДЖОРСТОКЭКСПЕРТ»

Банковские реквизиты:  
ООО «АТБ» Банк г. Москва  
БИК 044525097  
Кор.сч. 30101810145250000097  
Расч.сч. 40702810600000001614

Юридический адрес:  
143420, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.  
КРАСНОГОРСК, ДОР. БАЛТИЯ, Д. 25КМ  
КОМП.КУЛ.БАЛТИЯ, К. ЛИТ. 1Б, ЭТАЖ 1  
ПОМ. 1 КОМН. 70  
тел. 8-495-739-03-03  
ИНН 5024154087 КПП 502401001  
ОГРН 1155024003243

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 «МЭЙДЖОРСТОКЭКСПЕРТ» 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 "МЭЙДЖОРСТОКЭКСПЕРТ"

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                              |                          |        | 21 473 000,00     |               | 21 473 000,00           |        |
| Договор № 2022ППМСЭ/ас от 01.04.22г.   |                          |        | 21 473 000,00     |               | 21 473 000,00           |        |
| Красногорск Мэйджор                    |                          |        | 36 841 000,00     |               | 36 841 000,00           |        |
| № 2022ППМСЭ/км от 01.01.2022г.         |                          |        | 36 841 000,00     |               | 36 841 000,00           |        |
| Мэйджор Кар Плюс                       |                          |        | 15 470 000,00     |               | 15 470 000,00           |        |
| Договор № 2022ППМСЭ/мк+ от 01.10.22г.  |                          |        | 15 470 000,00     |               | 15 470 000,00           |        |
| Мэйджор-Авто                           | 42 130 000,00            |        |                   | 10 000 000,00 | 32 130 000,00           |        |
| Договор № 2021ППМСЭ/ма от 01.07.2021г. | 42 130 000,00            |        |                   | 10 000 000,00 | 32 130 000,00           |        |
| МэйджорСервисМ                         |                          |        | 13 285 290,00     |               | 13 285 290,00           |        |
| Договор № МСЭ/сс/мсм от 01.10.22г.     |                          |        | 13 285 290,00     |               | 13 285 290,00           |        |
| РОСА-1                                 |                          |        | 233 246,65        | 150 436,65    | 82 810,00               |        |
| ДОГОВОР №50/20/ОМ-105 от 15.07.20      |                          |        | 233 246,65        | 150 436,65    | 82 810,00               |        |

Генеральный директор  
ООО «МЭЙДЖОРСТОКЭКСПЕРТ»  
Ордоньес Вильясис А.