ООО «Региональный торговый центр»

Юридический адрес: 430034, РМ, г. Саранск, ул. Промышленная 1-я, дом 19,офис 222
ИНН 1326225234 КПП 132701001 ОГРН 1131326002499
ОКАТО 89401364000 ОКТМО 89701000
Мордовское отделение №8589 ПАО СБЕРБАНК
БИК 0048952615
к/с 30101810100000000615 р/с 40702810939000006544

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

О причинах расхождения между данными отчета о финансовых результатах (Ф-2 Баланса) и показателях Декларации по налогу на прибыль за 2022 год.

В отчетности ООО «Региональный торговый центр» за 2022 г. возникли расхождения между суммой показателей 030-040 Листа 02 Декларации по налогу на прибыль и суммой показателей строк 2120,2210,2220,2330,2350 Отчета о финансовых результатах. Сумма расхождения составила 15670 рублей, в том числе:

-по начисленной амортизации ОС - 15575 рублей,

-пени- 95 рублей.

Расхождения по амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом возникли из-за разницы в подходах, предусмотренных законодательством по бухгалтерскому учету и НК РФ, сумма ежемесячной бухгалтерской амортизации ОС больше, чем налоговой.