

ООО "АКВАТОРИЯ"

Наименование организации

Постоянный налоговый расход за 2022г.

№ п/п	Наименование разницы	Сумма для ПНА	Постоянный налоговый актив
1	Благотворительность		
2	Недостача списанная		-
3	Материальная помощь сотруднику в связи с рождением ребенка		-
4	Материальная помощь сотруднику при смерти родственника - члена семьи		-
5	Подарки сотрудникам, не связанные с трудовой деятельностью (деньгами)		-
6	Пени и штрафы налоговые	15 624	2 803
7	Представительские расходы		-
8	Проведение корпоративных мероприятий для сотрудников		-
9	Прибыль прошлых лет: Списание кредиторской задолженности за 2019 г.		-
10	Добровольное страхование работников от НС		-
11	Штрафы административные		-
12	Прочие доходы, не принимаемые к НУ		-
13	Прочие расходы, не принимаемые к НУ		-
14	Выбытие внеоборотного актива, не связанное с реализацией		-
	Итого	15 624	2 803

Главный бухгалтер
Контактный телефон
Электронный адрес

О.Г.Баенкова
7-905-930-60-10
baenkova_nsk@delfin.ru

Расшифровка ПНР

ставка налога 17,942%

в руб.

Сумма для ПНО	Постоянное налоговое обязательство
30 000	5 383
2 340	420
5 000	897
5 000	897
48 000	8 612
37 923	6 804
	-
365 413	65 562
	-
	-
19 806	3 554
	-
78 923	14 160
9 096 222	1 632 044
9 688 626	1 738 333

ООО "АКВАТОРИЯ"

Наименование организации

Отложенные налоговые активы по состоянию на**31.12.2022**

№	Наименование отложенных налоговых активов	Сальдо на начало года ф. № 1 стр. 1180	За отчетный период	
			Начислено Дт 09 Кт 68	Погашено Дт 68 Кт 09
1	Расходы будущих периодов	4 796 011	419 142	3 488 044
2	Оценочные обязательства и резервы		596 622	
3	Основные средства	59 109	5 166	
-				
-				
-				
	ИТОГО:	4 855 121	1 020 931	3 488 044

Главный бухгалтер
Контактный телефон
Электронный адрес

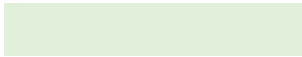
О.Г.Баенкова
7-905-930-60-10
baenkova_nsk@delfinary.com

СПРАВОЧНО Облагаемая база:

ставка налога**17,942%**

расходы будущих периодов	29 066 734,60	2 336 095,81	19 440 666,00
оценочные обязательства и резервы	-	3 325 283,56	-
основные средства	358 238,30	28 791,88	-

Расшифровка стр.1180 ББ



в руб.

Сальдо на конец года № ф. 1 стр. 1180
1 727 109
596 622
64 275
-
-
-
2 388 007

-

11 962 164,41
3 325 283,56
387 030,18

-

ООО "АКВАТОРИЯ"

Наименование организации

Расшифровка стр.1420 ББ

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на**31.12.2022**

в руб.

№	Наименование отложенных налоговых	Сальдо на начало года ф. № 1 стр. 1420	За отчетный период		Сальдо на конец года № ф. 1 стр. 1420
			Дт 68 Кт 77	Дт 77 Кт 68	
1	Доходы будущих периодов	-	221 875		221 875
2	Основные средства	522 763	87 070	292 664	317 169
3					-
-					-
-					-
	ИТОГО:	522 763	308 946	292 664	539 044

Главный бухгалтер
Контактный телефон
Электронный адрес

О.Г.Баенкова
7-905-930-60-10
baenkova_nsk@delfinary.com

СПРАВОЧНО Облагаемая база:

ставка налога

17,942%

доходы будущих периодов	-	1 236 624,72		1 236 624,72
основные средства	3 168 259,68	485 287,59	1 631 167,87	2 022 379,40

ООО "АКВАТОРИЯ"

Наименование организации

Расшифровка ПБУ 18 за**2022 год****ставка налога**

Наименование	Бухгалтерский учет		Постоянные разницы		Временны
	строка ОФР	Сумма	ПНА (-)	ПНО (+)	ОНА (+)
1	2	3	4	5	8
Доходы от реализации - Выручка	2110	304 971 575			
Внереализационные доходы - Прочие доходы (в т.ч. % к получению)	2310, 2320, 2340	25 617 925	15 624		
Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации - Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы	2120, 2210, 2220	(268 192 818)			3 325 284
Внереализационные расходы - Прочие расходы (в т.ч. % к уплате)	2330, 2350	(36 677 525)		9 688 626	
Налоговая база - Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 719 158	15 624	9 688 626	3 325 284

Сумма убытка/ части убытка, уменьшающая НОБ отчетного периода		-			
Налоговая база для исчисления налога		-			
Отложенный налог за период	2412	(2 483 395)			
Текущий налог на прибыль	2411	(3 488 045)			
Расход по налогу за период	2410	(5 971 440)			
Условный расход по налогу		(4 614 531)			
Постоянный налоговый доход		(1 735 530)	2 803	1 738 333	
Чистая прибыль	2400	19 747 719			
	проверка	4 614 531	2 803	1 738 333	596 622

Проверка

3 488 044

-
-

Главный бухгалтер
Контактный телефон
Электронный адрес

О.Г.Баенкова
7-905-930-60-10
baenkova_nsk@delfinary.com

*** Итого ПНА = стр.2421 ф.2 с (-)**

**** Итого ПНО = стр.2421 ф.2 с (+)**

***** Итого ОНА = стр.2450 ф.2 с (+)**

***** Итого ОНО = стр.2430 ф.2 с (-)**

стр.2410 ф.2 = стр 180 лист 02 декларации по н/прибыль = стр.2300 (ф.2) x Ставка % - ПНА + ПНО + ОНА - ОНО

Расшифровка ОФР
Расшифровка листа 02 декларации по налогу на прибыль

17,942%

		в руб.	
е разницы	Налоговый учет		
ОНО (-)	Строка декларации по налогу на прибыль	Сумма	
9	10	11	
	010 лист 02	304 971 816	
	020 лист 02	13 319 871	
163 889	030 лист 02	(273 064 181)	
	040 лист 02	(6 346 172)	
163 889	060, 100 лист 02	38 881 334	

Проверка

(241)

12 282 430

1 709 969

(20 642 727)

(6 650 568)

(19 440 666)	110 лист 02	(19 440 666)
	120 лист 02	19 440 668
(3 458 639)	180 лист 02 = стр 2411 ОФР	3 488 045

-

-

0

0

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АКВАТОРИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы			
Нематериальные активы	1110	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	445 106	451 225
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 388	4 855
Прочие внеоборотные активы	1190	-	6 500
Запасы	1210	4 685	4 021
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 096
Дебиторская задолженность*	1230	12 035	90 383
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 613	3 082
Прочие оборотные активы	1260	492	11 772
ИТОГО активы	-	490 319	572 934
Пассивы			
Заемные средства долгосрочные	1410	306 836	330 854
Отложенные налоговые обязательства	1420	539	523
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	7 275
Кредиторская задолженность	1520	190 189	264 502
Доходы будущих периодов **	1530	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 325	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-
ИТОГО пассивы	-	500 889	603 154
Стоимость чистых активов	-	(10 570)	(30 220)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением госуда связи с безвозмездным получением имущества.

На 31 декабря 2020 г.
-
-
-
-
468 345
-
-
7 219
6 500
4 133
1 096
72 618
-
7 834
11 564
579 309
323 960
-
-
-
35 874
280 845
-
-
-
640 679
(61 370)

рственной помощи, а также в

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка
На 31 декабря 2021 г.			
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	1150	448 353	2 872
Отложенные налоговые активы	1180	4 825	30
Итого по разделу I	1100	461 178	2 902
БАЛАНС	1600	570 032	2 902
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(32 977)	2 379
Итого по разделу III	1300	(32 697)	2 379
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	523
Итого по разделу IV	1400	227 070	523
БАЛАНС	1700	570 032	2 902

Сумма после корректировки
451 225
4 855
464 080
572 935
(30 598)
(30 318)
523
227 593
572 935