

КНИГА
учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей,
применяющих упрощенную систему налогообложения

на 20 23 год

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Коды		
31	12	22
33579883		
383		

Налогоплательщик (наименование
организации/фамилия, имя, отчество
индивидуального предпринимателя) ООО "Матвеев"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика - организации/код причины постановки на
учет в налоговом органе (ИНН/КПП)

0 0 7 2 2 4 0 5 3 9 0 0 / 7 2 2 4 0 1 0 0 1

Идентификационный номер налогоплательщика - индивидуального предпринимателя (ИНН)

Объект налогообложения Доходы уменьшенные на величину расходов
(наименование выбранного объекта налогообложения)

в соответствии со статьей 346.14 Налогового кодекса Российской Федерации)

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

Адрес места нахождения организации
(места жительства индивидуального
предпринимателя) 625525, Тюменская область, Тюменский район, с.Каменка, ул.Северная, д.2А

Номера расчетных и иных счетов, открытых в учреждениях банков

(номера расчетных и

№ 40702810077700082784 Филиал "ДЕЛО" ПАО "СКББАНК" г.Екатеринбурга

иных счетов и наименование соответствующих банков)

1. Доходы и расходы

№ п/п	Дата и номер первичного документа	Регистрация	Сумма	
		Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	20.01.2022	Комиссия за обслуж. р/с		690,00
3	20.01.2022	Выручка от услуг	13200,00	
4	21.01.2022	Приобретены запчасти		16000,00
5	24.01.2022	Выручка от услуг	1967,00	
5	27.01.2022	Выручка от услуг	4750,00	
6	03.02.2022	Приобретены запчасти		28500,00
7	08.02.2022	Страховые взносы в ФСС		90,00
8	08.02.2022	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		4500,00
9	08.02.2022	НДФЛ		1586,00
10	08.02.2022	Заработная плата за январь		13414,00
11	08.02.2022	Комиссия за обслуж. р/с		930,21
12	08.02.2022	Оплата за водоснабжение		5000,00
14	20.02.2022	Приобретены расходные материалы		355,00
15	02.03.2022	Приобретены запчасти		5520,00
16	04.03.2022	Приобретены расходные материалы		220,00
17	11.03.2022	Комиссия за обслуж. р/с		690,00
18	11.03.2022	Выручка от услуг	12500,00	
19	15.03.2022	Приобретены запчасти		19000,00
20	16.03.2022	Выручка от услуг	24000,00	
21	18.03.2022	Выручка от услуг	9100,00	
22	23.03.2022	Оплата за водоснабжение		5000,00
23	22.03.2021	Страховые взносы в ФСС		180,00
24	22.03.2021	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		9000,00
25	22.03.2021	НДФЛ		3172,00
26	22.03.2021	Заработная плата за феврал-март		20000,00
27	22.03.2021	Комиссия за обслуж. р/с		339,00
Итого за I квартал			65517,00	129186,21

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№	Дата и	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
3	01.04.2022	Выручка от услуг	3500,00	
7	05.04.2022	Комиссия за обслуж. р/с		690,00
8	13.04.2022	Выручка от услуг	22000,00	
10	21.04.2022	Выручка от услуг	1000,00	
11	22.04.2022	Приобретены запчасти		8615,00
10	27.04.2022	Выручка от услуг	13300,00	
12	28.04.2022	Приоретены расходные материалы		7032,50
14	28.04.2022	Выручка от услуг	10700,00	
16	29.04.2022	Выручка от услуг	4700,00	
16	04.05.2022	Выручка от услуг	11450,00	
17	05.05.2022	Страховые взносы в ФСС		180,00
18	05.05.2022	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		9000,00
19	05.05.2022	НДФЛ		3536,00
21	05.05.2022	Заработная плата и отпуск за апрель-		20242,00
23	05.05.2022	Комиссия за обслуж. р/с		1032,63
24	05.05.2022	Услуги в систе ЭДО Такском-Спринтер		7400,00
26	11.05.2022	Заработная плата и отпуск за апрель-		13050,00
27	11.05.2022	Комиссия за обслуж. р/с		234,75
28	13.05.2022	Приобретены расходные материалы		700,00
29	16.05.2022	Заработная плата и отпуск за апрель-		3627,00
	16.05.2022	Комиссия за обслуж. р/с		93,41
	16.05.2022	Выручка от услуг	32950,00	
	01.06.2022	Выручка от услуг	5900,00	
	02.06.2022	Выручка от услуг	28000,00	
	06.06.2022	Комиссия за обслуж. р/с		690,00
	09.06.2022	Выручка от услуг	6450,00	
	09.06.2022	ГСМ		2000,00
	10.06.2022	Выручка от услуг	24000,00	
	14.06.2022	Выручка от услуг	1300,00	
	16.06.2022	Страховые взносы в ФСС		180,00
	16.06.2022	Расч.по страх.взн.в ПФР, ФСС, ОМС		9000,00
	16.06.2022	НДФЛ		3172,00
	16.06.2022	Заработная плата и отпуск за апрель-		26828,00
	16.06.2022	Комиссия за обслуж. р/с		480,42
	16.06.2022	Услуги в систе ЭДО Такском-Спринтер		7400,00
42	16.06.2022	Услуги водоснабжения		5000,00
43	21.06.2022	Приобретение автохимии		13400,00
	22.06.2022	Вуручка от услуг	9000,00	
44	24.06.2022	Вырука от услуг	20484,00	
45	28.06.2022	Вырука от услуг	3000,00	
46	30.06.202	Вырука от услуг	5400,00	
Итого за II квартал			203134,00	143583,71
Итого за полугодие			268651,00	272769,92

I. Доходы и расходы

№ п/п	Дата и номер первичного документа	Регистрация	Сумма	
		Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	12.07.2022	Комиссия за обслуж. р/с		3726,00
3	13.07.2022	Выручка от услуг	13900,00	
6	14.07.2022	Комиссия за обслуж. р/с		690,00
8	21.07.2022	Выручка от услуг	9000,00	
9	24.07.2022	ГСМ		880,00
10	28.07.2022	Выручка от услуг	19200,00	
11	01.08.2022	Комиссия за обслуж. р/с		115,05
12	03.08.2022	Страховые взносы в ФСС		180,00
13	03.08.2022	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		9000,00
14	03.08.2022	НДФЛ		3172,00
15	03.08.2022	Заработная плата		26828,00
16	03.08.2022	Комиссия за обслуж. р/с		441,42
20	03.08.2022	Выручка от услуг	1600,00	
21	04.08.2022	Выручка от услуг	127215,00	
22	05.08.2022	Комиссия за обслуж. р/с		1887,76
24	08.08.2022	Приобретены запчасти		4920,00
25	09.08.2022	Выручка от услуг	14000,00	
26	10.08.2022	Выручка от услуг	40000,00	
29	16.08.2022	Приобретение автохимии		9300,00
	16.08.2022	Комиссия за обслуж. р/с		1719,00
	16.08.2022	Расходы на приобретение расходных матери		60000,00
	17.08.2022	Выручка от услуг	3200,00	
	18.08.2022	Дистан. обу. по охран. И пожарн. Безоп.		2950,00
	18.08.2022	Выручка от услуг	9167,00	
	18.08.2022	Приобретены запчасти		1223,10
	20.08.2022	ГСМ		2000,00
	22.08.2022	Приобретен преобразователь ржавины		8055,00
	18.08.2022	ГСМ		2000,00
	29.08.2022	Выручка от услуг	16630,00	
	31.08.2022	Комиссия за обслуж. р/с		2559,00
	31.08.2022	Расходы на приобретение расходных		90000,00
	31.08.2022	Выручка от услуг	2000,00	
	01.09.2022	Выручка от услуг	2000,00	
	02.09.2022	Выручка от услуг	66900,00	
41	05.09.2022	Выручка от услуг	2640,00	
42	10.09.2022	Комиссия за обслуж. р/с		864,00
43	10.09.2022	Расходы на приобретение расходных		55000,00
44	12.09.2022	Выручка от услуг	800,00	
45	21.09.2022	Выручка от услуг	2000,00	
46	27.09.2022	Страховые взносы в ФСС		90,00
47	27.09.2022	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		4500,00
48	27.09.2022	НДФЛ		1586,00
49	27.09.2022	Заработная плата		13414,00
50	13.09.18	Комиссия за обслуж. р/с		240,21
Итого за III квартал			330252,00	307340,54
Итого за 9 месяцев			598903,00	580110,46

I. Доходы и расходы

		Регистрация	Сумма	
№	Дата	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
3	06.10.2022	Выручка от услуг	9500,00	
7	13.10.2022	Выручка от услуг	2100,00	
8	27.10.2022	Выручка от услуг	10000,00	
9	28.10.2022	Приобретены запчасти		1640,00
10	28.10.2022	Выручка от услуг	4800,00	
11	01.11.2022	Выручка от услуг	10164,00	
12	02.11.2022	Выручка от услуг	15700,00	
13	03.11.2022	Выручка от услуг	1000,00	
14	07.11.2022	Выручка от услуг	1000,00	
16	08.11.2022	Выручка от услуг	1000,00	
17	09.11.2022	Выручка от услуг	1000,00	
21	10.11.2022	Выручка от услуг	13700,00	
22	11.11.2022	Выручка от услуг	7000,00	
23	11.11.2022	Приобретены расходные материалы		4165,00
25	14.11.2022	Выручка от услуг	6800,00	
26	15.11.2022	Приобретение автохимии		4500,00
27	15.11.2022	Выручка от услуг	15700,00	
28	17.11.2022	Выручка от услуг	15352,00	
29	18.11.2022	Комиссия за обслуж. р/с		1239,00
30	18.11.2022	Расходы на приобретение расходных		80000,00
31	18.11.2022	Выручка от услуг	5700,00	
34	22.11.2022	Выручка от услуг	1325,00	
35	30.11.2022	Страховые взносы в ФСС		180,00
36	30.11.2022	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		9000,00
37	30.11.2022	НДФЛ		3172,00
38	30.11.2022	Заработная плата		26828,00
39	30.11.2022	Комиссия за обслуж. р/с		530,18
40	30.11.2022	Услуги одоснабжения		5000,00
38	02.12.2022	Приобретение автохимии		9100,00
39	02.12.2022	Выручка от услуг	12150,00	
40	05.12.2022	Выручка от услуг	2100,00	
41	08.12.2022	Выручка от услуг	1250,00	
	09.12.2022	Выручка от услуг	8400,00	
42	15.12.2022	Выручка от услуг	26510,00	
43	24.12.2022	Комиссия за обслуж. р/с		339,00
	24.12.2022	Расходы на приобретение расходных		20000,00
44	26.12.2022	Страховые взносы в ФСС		90,00
45	26.12.2022	Расч. по страх. взн. в ПФР, ФСС, ОМС		4500,00
46	26.12.2022	НДФЛ		1586,00
47	26.12.2022	Заработная плата		13414,00
48	26.12.2022	Комиссия за обслуж. р/с		240,21
Итого за IV квартал			172251,00	185523,39
Итого за год			771154,00	765633,85

Справка к разделу I:

010	Сумма полученных доходов за налоговый период	771154,00
020	Сумма произведенных расходов за налоговый период	765633,85
030	Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период	5520,15
Итого получено:		
040	- доходов (код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)	5520,15
041	- убытков (код стр. 020 + код стр. 030) - код стр. 010)	

**II. Расчет расходов на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств
и на приобретение (создание самим налогоплательщиком) нематериальных активов,
учитываемых при исчислении налоговой базы по налогу**

за январь-декабрь 20 22 года
отчетный (налоговый) период

№ п/п	Наименование объекта основных средств или нематериальных активов	Дата оплаты объекта основных средств или нематериальных активов	Дата подачи документов на государственную регистрацию объектов основных средств	Дата ввода в эксплуатацию (принятия к бухгалтерскому учету) объектов основных средств или нематериальных активов	Первоначальная стоимость объекта основных средств или нематериальных активов (руб.)	Срок полезного использования объекта основных средств или нематериальных активов (количество лет)	Остаточная стоимость объекта основных средств или нематериальных активов (руб.)	Количество кварталов эксплуатации объекта основных средств или нематериальных активов в налоговом периоде	Доля стоимости объекта основных средств или нематериальных активов, принимаемая в расходы за налоговый период (%)	Доля стоимости объекта основных средств или нематериальных активов, принимаемая в расходы за каждый квартал налогового периода (%) (гр. 10 / гр. 9)	Сумма расходов, учитываемая при исчислении налоговой базы (руб.) в т.ч.		Включено в расходы за предыдущие налоговые периоды применения упрощенной системы налогообложения (руб.) (гр. 13 Расчет за предыдущие с налоговые периоды)	Оставшаяся часть расходов, подлежащая списанию в последующих налоговых периодах (руб.) (гр. 8 - гр. 13 - гр. 14)	Дата выбытия (реализации) объекта основных средств или нематериальных активов
											за каждый квартал налогового периода (гр. 6 или гр. 8 х гр. 11 / 100)	за налоговый период (гр. 12 х гр. 9)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Всего за отчетный (налоговый) период	x	x	x	x		x		x	x	x					x

**III. Расчет суммы убытка, уменьшающей
налоговую базу по налогу, уплачиваемому в связи
с применением упрощенной системы налогообложения
за январь-декабрь 20 22 год
налоговый период**

Наименование показателя	Код строки	Значения показателей
1	2	3
Сумма убытков, полученных по итогам предыдущих налоговых периодов, которые не были перенесены на начало истекшего налогового периода - всего: (сумма по кодам строк 020 - 110)	010	
в том числе за:		
за 20 _____ год	020	
за 20 _____ год	030	
за 20 _____ год	040	
за 20 _____ год	050	
за 20 _____ год	060	
за 20 _____ год	070	
за 20 _____ год	080	
за 20 _____ год	090	
за 20 _____ год	100	
за 20 _____ год	110	
Налоговая база за истекший налоговый период, которая может	120	
Сумма убытков, на которую налогоплательщик фактически	130	
Сумма убытка за истекший налоговый период (код стр. 041 справочной части Раздела I Книги учета доходов и расходов)	140	
Сумма убытков на начало следующего налогового периода, которые налогоплательщик вправе перенести на будущие налоговые периоды (код стр. 010 - код стр. 130 + код стр. 140) всего:	150	
в том числе за:		
за 20 _____ год	160	
за 20 _____ год	170	
за 20 _____ год	180	
за 20 _____ год	190	
за 20 _____ год	200	
за 20 _____ год	210	
за 20 _____ год	220	
за 20 _____ год	230	
за 20 _____ год	240	
за 20 _____ год	250	

IV. Расходы, предусмотренные пунктом 3.1 статьи 346.21 Налогового кодекса Российской Федерации, уменьшающие сумму налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (авансовых платежей по налогу)

за январь-декабрь 20 22 год
отчетный (налоговый) период

№ п/п	Дата и номер первичного документа	Период, за который произведена уплата страховых взносов, выплата пособия по временной нетрудо- способности, предусмот- ренных в графах 4 - 9	Сумма					Расходы по выплате пособия по временной нетрудо- способности (руб.)	Платежи (взносы) по договорам добровольно го личного страхования (руб.)	Итого (руб.)
			Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование (руб.)	Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудо- способности и в связи с материнством (руб.)	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование (руб.)	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессио- нальных заболеваний (руб.)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	40от23.03.22		6600							
	41 от 23.03.22				1530					
	45 от 23.03.22			870,00						
	46 от 23.03.22					180,00				
Итого за I квартал			6600,00	870,00	1530,00	180,00				
1	51 от 05.05.22					180,00				
2	52 от 05.05.22			870,00						
3	53от05.05.22		6600,00							
4	54 от 05.5.202				1530,00					
5	62 от 16.06.22		6600,00							
6	63 от 16.06.22				1530,00					
7	64 от 16.06.22			870,00						
8	65 от 16.06.22					180,00				
Итого за II квартал			13200,00	1740,00	3060,00	360,00				
Итого за полугодие			19800,00	2610,00	4590,00	540,00				
1	1602 от 03.08.22					180,00				
2	1603 от 03.08.22			870,00						
3	1604 от 03.08.22				1530,00					
4	1605 от 03.08.22		6600,00							
5	1616 от 27.09.22		3300,00							
6	1617 от 27.09.22				765,00					

[illegible]