ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ЯШЬЛЕК»

422430, Республика Татарстан, г.Буинск, ул.Зеленая, д.61
Тел.: (950) 945-17-00, (84374) 3-14-78, эл.почта: gazstroy-bua@mail.ru
ИНН 1614012666 КПП 161401001 ОГРН 1151673001490
Р/сч 40702810101090000055 к/сч 30101810000000000805
в ПАО «Ак Барс» банк БИК 049205805

Исх.№ 12 от 14 февраля 2024 г. МРИ ФНС №8 по Республике Татарстан

на №____ от «____»_____202___г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО «Яшьлек» с 2015 г. является членом АСРО «Содружество строителей РТ», за порядковым № 2069 в реестров членов саморегулируемой организации. А со второй половины 2020 г. ООО «Яшьлек» стало членом СРО «ВК-САПР» за номером № 241. Расходы по вступлению общества в СРО, ежегодные членские взносы в СРО, НОСТРОЙ, НОПРИЗ, взносы на специалистов национального реестра отнесены к расходам в налоговом учете единовременно, а в бухгалтерском учете поэтапно – с помощью отложенного налогового обязательства (ОНО). Ниже предоставлены расходы:

Наименование расходов	Размер расходов, руб.	Период списания, мес.	Дата начала списания ОНО	Списание на 2023 г., руб.	Остаток на конец 2023 г., руб.
Расходы 2020 г.					
Вступительный взнос в СРО ВК-САПР	25 000,00	60	22.07.2020	5 000,00	7 708,33
Компенсационный взнос в СРО ВК-САПР	50 000,00	60	22.07.2020	10 000,00	15 416,67
			Итого	15 000,00	23 125,00
Расходы 2022 г.					
Целевой взнос на издательские расходы за 2022 год	1 400,00	12	16.02.2022	116,67	
Членский взнос в АСРО за 2021 г.	30 000,00	12	03.03.2022	7 500,00	
Целевой взнос для оплаты в НОСТРОЙ за 2022 год	16 800,00	12	02.06.2022	8 400,00	
Членский взнос в СРО ВК-САПР за 2022 г.	6 500,00	12	26.04.2022	2 166,67	
Целевой взнос в СРО ВК-САПР за 2022 г.	40 000,00	12	26.04.2022	13 333,33	

Членский взнос в АСРО за 2022 г.	50 000,00	12	27.07.2022	29 166,67	
			Итого	60 683,34	
Расходы 2023 г.					
Целевой взнос на издательские расходы за 2023 год	1 400,00	12	07.02.2023	1 283,33	116,67
Целевой взнос для оплаты в НОСТРОЙ за 2023 год	16 800,00	12	06.02.2023	15 400,00	1 400,00
Членский взнос в АСРО за 2023 г.	50 000,00	12	06.09.2023	16 666,67	33 333,33
Членский взнос в СРО ВК-САПР за 2023 г.	6 500,00	12	21.03.2023	4 875,00	1 625,00
Целевой взнос в СРО ВК-САПР за 2023 г.	40 000,00	12	21.03.2023	30 000,00	10 000,00
			Итого	68 225,00	46 475,00
			ВСЕГО	143 908,34	69 600,00

На основании вышеописанного, в отчетах ООО «Яшьлек» существует разница между расходами по декларации по налогу на прибыль и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Яшьлек» Мударисов Д.И.

М.П.