



Исх. № 7
27.02.2024г.

В ИФНС по г. Симферополю

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету о финансовых результатах за 2023г.

Сообщаем, что расхождения между Доходами, учитываемыми при исчислении налоговой базы в декларации по УСН за 2023 г. 13 329 675,20 руб. и отчетом о финансовых результатах за 2023 г.(строка 2110) 13 192 336,85 руб. возникли в результате различных методов исчисления.

В налоговом учете – по кассовому методу, т. е. Д 62 К 51 – поступивших на расчетный счет 13 421 575,20 минус 91 900,00 – ошибочно перечисленные и возвращенные денежные средства (не вкл. в доход). ВСЕГО доход, учитываемый при исчислении налоговой базы, составил 13 329 675,20 руб. окр. **13 329 675 руб.**

В бухгалтерском учете:

Выручка от реализации Д 62 К 90.01.1 13 192 336,85 руб.

плюс

- оплаченная в 2023 г. задолженность за отгруженные в 2022 г. товары, работы, услуги - 65 082,35 руб.
- оплаченные в 2023 г. и не отгруженные товары, работы, услуги – 339 950,00 руб.

минус

- оплаченные в 2022 году и отгруженные в 2023 г. товары, работы, услуги - 204 550,00 руб.;
- отгруженные и не оплаченные товары, работы, услуги в 2023 г. – 63 144,00 руб.

ИТОГО: 13 329 675,20 руб. (НУ)

Директор Чиликин Александр Михайлович

Главный бухгалтер Джур Елена Павловна +7 978 79 20 917