

ООО "ЧАЙНАБЕСТ РАША ЛИМИТЕД"

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2023 г.

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	-9 292 609,67
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	8 328 860,04
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	4 905 723,49
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	10 953 373,71
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	4 905 723,49
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	3 423 136,55
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	6 047 650,22
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	2 624 513,67
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-832 675,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	1 791 838,67
	(3) + (4)	
6	Условный доход по налогу	1 858 521,93
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-66 683,26
	(5) - (6)	
8	Чистая прибыль	-7 500 771,00
	(А) + (5)	

* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

** Детальный расчет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведен в Справке-расчете отложенного налога