

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

на 20 24 год

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Коды		
31	12	23
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)

по ОКЕИ

Единица измерения: руб.

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

№ 40702810920120001719 Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

иных счетов и наименование соответствующих банков)

1. Доходы и расходы

№ п/п	Дата и номер первичного документа	Регистрация	Сумма	
		Содержание операций	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	09.01.2023	Выручка от услуг	44930,00	
3	09.01.2023	Выручка от услуг	1450,00	
4	09.01.2023	Оплата за расходный материал		7350,00
5	12.01.2023	Выручка от услуг	16308,00	6624,00
5	25.01.2023	Оплата за расходный материал		7400,00
9	25.01.2023	Выручка от услуг	17200,00	
6	02.02.2023	Страховка ТС		2435,36
7	06.02.2023	Выручка от услуг	600,00	
8	07.02.2023	Выручка от услуг	5950,00	
9	09.02.2023	Заработная плата		29438,00
10	09.02.2023	Комиссия за обслуж. р/с		480,57
11	09.02.2023	ЕНП		9900,00
12	09.02.2023	НДФЛ		3562,00
13	09.02.2023	Страховые взносы в ФСС		198,00
14	10.02.2023	Выручка от услуг	3900,00	
15	11.02.2023	Приобретены запчасти		18040,00
16	14.02.2023	Выручка от услуг	9100,00	
17	15.02.2023	Выручка от услуг	15000,00	
18	17.02.2023	Комиссия за обслуж. р/с		339,00
19	20.02.2023	Приобретены запчасти		3360,00
20	22.02.2023	Приобретены запчасти		8850,00
21	22.02.2023	Выручка от услуг	22300,00	
22	28.02.2023	Выручка от услуг	800,00	
23	01.03.2023	Выручка от услуг	2500,00	
24	10.03.2023	Выручка от услуг	5100,00	
25	13.03.2023	Комиссия за обслуж. р/с		489,00
26	13.03.2023	Выручка от услуг	18600,00	
27	14.03.2023	Комиссия за обслуж. р/с		259,79
29	14.03.2023	Заработная плата		14719,00
30	14.03.2023	ЕНП		4950,00
31	14.03.2023	НДФЛ		1781,00
32	14.03.2023	Страховые взносы в ФСС		99,00
34	15.03.2023	Выручка от услуг	31000,00	
37	17.03.2023	Выручка от услуг	1300,00	
39	22.03.2023	Выручка от услуг	15000,00	
40	23.03.2023	Приобретены запчасти		8850,00
41	24.03.2023	Выручка от услуг	11150,00	
Итого за I квартал			222188,00	129124,72

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№	Дата и	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
1	04.04.2023	Выручка от услуг	11200,00	
2	05.04.2023	Комиссия за обслуж. р/с		894,57
5	05.04.2023	Заработная плата		29438,00
7	05.04.2023	ЕНП		9900,00
3	05.04.2023	НДФЛ		3562,00
6	05.04.2023	Страховые взносы в ФСС		198,00
7	05.04.2023	Оплата за водоснабжение		5000,00
4	07.04.2023	Выручка от услуг	2150,00	
8	11.04.2023	Выручка от услуг	400000,00	
5	12.04.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2246,69
8	12.04.2023	Выручка от услуг	1300,00	
9	12.04.2023	ГСМ (масло)		3758,00
10	13.04.2023	Выручка от услуг	39200,00	
9	14.04.2023	Выручка от услуг	22500,00	
10	16.04.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2839,00
12	19.04.2023	Комиссия за обслуж. р/с		4199,95
11	20.04.2023	Комиссия за обслуж. р/с		6399,00
12	20.04.2023	Выручка от услуг	21800,00	
9	21.04.2023	Выручка от услуг	7567,00	
12	21.04.2023	Приобретены расходные материалы		21223,00
13	24.04.2023	Выручка от услуг	24702,00	
14	25.04.2023	Выручка от услуг	30000,00	
10	27.04.2023	Приобретены расходные материалы		34814,60
13	28.04.2023	Выручка от услуг	4700,00	
14	02.05.2023	Выручка от услуг	18600,00	
15	02.05.2023	Приобретены расходные материалы		29799,00
11	04.05.2023	Приобретены расходные материалы		8716,50
14	10.05.2023	Комиссия за обслуж.р/с		2939,00
15	10.05.2023	Выручка от услуг	25000,00	
16	10.05.2023	Приобретены расходные материалы		15560,00
12	11.05.2023	Приобретены расходные материалы		1051,92
15	11.05.2023	Выручка от услуг	13750,00	
16	12.05.2023	Приобретены расходные материалы		499,00
17	17.05.2023	Выручка от услуг	17500,00	
13	18.05.2023	Выручка от услуг	59250,00	
14	19.05.2023	Выручка от услуг	7500,00	
18	22.05.2023	Выручка от услуг	7750,00	
19	23.05.2023	Выручка от услуг	76580,00	
15	23.05.2023	Приобретение запчастей		153947,50
18	24.05.2023	Приобретение запчастей		22000,00
19	25.05.2023	Оплата за услуги ЭДО		16200,00
20	30.05.2023	Выручка от услуг	12000,00	
16	31.05.2023	Выручка от услуг	8750,00	
19	02.06.2023	Выручка от услуг	37500,00	
20	03.06.2023	Приобретение запчастей		367000,00
21	06.06.2023	Выручка от услуг	400,00	
17	07.06.2023	Выручка от услуг	850,00	
20	13.06.2023	Выручка от услуг	1800,00	
21	14.06.2023	Выручка от услуг	23750,00	
22	15.06.2023	Выручка от услуг	8000,00	
18	19.06.2023	Ремонт ГБЦ		60000,00
21	19.06.2023	Выручка от услуг	20500,00	
22	20.06.2023	Выручка от услуг	52500,00	
23	23.06.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2939,00
19	23.06.2023	Выручка от услуг	9000,00	
22	26.06.2023	Приобретение запчастей		24505,00
23	27.06.2023	Приобретены расходные материалы		4700,00
24	27.06.2023	Страховка ТС		2985,84
20	27.06.2023	Выручка от услуг	12500,00	
23	28.06.2023	Выручка от услуг	6250,00	
24	28.06.2023	Приобретены расходные материалы		1080,00
25	29.06.2023	Комиссия за обслуж. р/с		451,13
21	29.06.2023	Заработная плата		14719,00
24	29.06.2023	ЕНП		4950,00
25	29.06.2023	НДФЛ		1781,00
26	29.06.2023	Страховые взносы в ФСС		99,00
22	29.06.2023	Оплата за водоснабжение		5000,00
25	29.06.2023	Пени по требованию от 14.06.2023		0,28
26	29.06.2023	Штраф по решению от 14.06.2023		500,00
27	29.06.2023	Штраф по решению от 08.06.2023		1000,00
23	29.06.2023	Штраф по решению от 28.06.2023		150,00
26	30.06.2023	Выручка от услуг	6000,00	
Итого за II квартал			990849,00	867045,98
Итого за полугодие			1213037,00	996170,70

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
2	04.07.2023	Выручка от услуг	10500,00	
3	06.07.2023	Выручка от услуг	6250,00	
6	07.07.2023	Выручка от услуг	4800,00	
8	09.07.2023	Приобретены расходные материалы		2369,53
9	10.07.2023	Приобретены расходные материалы		5796,00
10	10.07.2023	Выручка от услуг	24100,00	
10	12.07.2023	Страховка ТС		18928,74
11	14.07.2023	Приобретены расходные материалы		1499,00
12	14.07.2023	Выручка от услуг	10200,00	
13	15.07.2023	Комиссия за облуж. р/с		1089,00
14	17.07.2023	Выручка от услуг	27500,00	
15	19.07.2023	ГСМ		2177,00
16	24.07.2023	Выручка от услуг	1550,00	
20	25.07.2023	Выручка от услуг	24343,00	
21	26.07.2023	Приоретены авто шины на ТС		584000,00
21	26.07.2023	Выручка от услуг	7450,00	
22	31.07.2023	Комиссия за облуж. р/с		1609,00
23	31.07.2023	Выручка от услуг	18000,00	
24	31.07.2023	Приобретены запчасти		1070,00
25	01.08.2023	Выручка от услуг	4900,00	
26	03.08.2023	Выручка от услуг	7500,00	
29	07.08.2023	Выручка от услуг	6250,00	
30	08.08.2023	Выручка от услуг	22600,00	
31	09.08.2023	Выручка от услуг	25000,00	
32	11.08.2023	Комиссия за облуж. р/с		1089,00
33	11.08.2023	Приоретены запчасти		9930,00
34	14.08.2023	Выручка от услуг	12550,00	
35	17.08.2023	Выручка от услуг	12500,00	
36	18.08.2023	Выручка от услуг	19550,00	
37	23.08.2023	Выручка от услуг	6250,00	
38	24.08.2023	Выручка от услуг	17300,00	
39	25.08.2023	Выручка от услуг	68750,00	
40	28.08.2023	Комиссия за облуж. р/с		3849,00
41	28.08.2023	Выручка от услуг	13000,00	
42	31.08.2023	Выручка от услуг	95000,00	
43	04.09.2023	ГСМ (масло)		4565,00
44	05.09.2023	Приобретны шины		36693,00
41	05.09.2023	Выручка от услуг	737500,00	
42	05.09.2023	Комиссия за облуж. р/с		1539,00
43	07.09.2023	Выручка от услуг	200000,00	
44	07.09.2023	Приобретены расходные материалы		1937,00
45	11.09.2023	Приобретены расходные материалы		41800,00
46	11.09.2023	Комиссия за облуж. р/с		5678,00
47	14.09.2023	Выручка от услуг	182500,00	
48	15.09.2023	Выручка от услуг	2500,00	
49	19.09.2023	Выручка от услуг	362500,00	
50	21.09.2023	Штраф по решению от 07.07.2023		250,00
50	21.09.2023	Штраф по решению от 26.07.2023		1000,00
50	21.09.2023	Заработная плата		44157,00
51	21.09.2023	ЕНП		14850,00
52	21.09.2023	НДФЛ		5343,00
53	21.09.2023	Страховые взносы в ФСС		297,00
54	21.09.2023	Комиссия за облуж. р/с		2379,32
55	23.09.2023	Приобретен хомут		152,00
56	26.09.2023	Выручка от услуг	131000,00	
57	28.09.2023	Комиссия за облуж. р/с		12714,38
Итого за III квартал			2061843,00	806760,97
Итого за 9 месяцев			3274880,00	1802931,67

I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№	Дата	Содержание операции	Доходы,	Расходы,
1	2	3	4	5
3	01.10.2023	Приобретено ТС (погрузчик)		1950000,00
3	02.10.2023	Приобретены расходные материалы		21375,98
7	04.10.2023	Выручка от услуг	215750,00	
8	08.10.2023	Оплата за ТС		500000,00
9	08.10.2023	Комиссия за обслуж. р/с		17739,00
10	09.10.2023	Выручка от услуг	276250,00	
11	13.10.2023	Комиссия за обслуж. р/с		12039,00
12	20.10.2023	Выручка от услуг	60000,00	
13	20.10.2023	Уплата налогов		31067,00
14	25.10.2023	Выручка от услуг	26000,00	
16	25.10.2023	Комиссия за обслуж. р/с		320,00
17	26.10.2023	Выручка от услуг	25500,00	
21	27.10.2023	Выручка от услуг	24000,00	
22	01.11.2023	Выручка от услуг	2400,00	
23	01.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		640,00
25	02.11.2023	Выручка от услуг	4200,00	
26	07.11.2023	Выручка от услуг	27000,00	
27	08.11.2023	Выручка от услуг	107000,00	
28	12.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
29	13.11.2023	Выручка от услуг	232900,00	
30	14.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
31	14.11.2023	Выручка от услуг	2600,00	
34	16.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
35	17.11.2023	Выручка от услуг	3700,00	
36	18.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
37	20.11.2023	Выручка от услуг	1500,00	
38	21.11.2023	Выручка от услуг	17500,00	
39	22.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
40	24.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
38	29.11.2023	Выручка от услуг	4800,00	
39	30.11.2023	Комиссия за обслуж. р/с		3500,00
40	01.12.2023	Комиссия за обслуж. р/с		6140,00
41	02.12.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
41	05.12.2023	Выручка от услуг	7100,00	
42	06.12.2023	ГСМ		6765,91
43	07.12.2023	ГСМ		6376,50
44	08.12.2023	Расходы на приобретение расходных		255,00
44	08.12.2023	Выручка от услуг	18400,00	
45	09.12.2023	Приобретены расходные материалы		1208,00
46	11.12.2023	Выручка от услуг	1500,00	
47	13.12.2023	Приобретены расходные материалы		1800,00
48	18.12.2023	Выручка от услуг	7500,00	
49	19.12.2023	Выручка от услуг	6000,00	
50	21.12.2023	Выручка от услуг	61200,00	
51	25.12.2023	Страховые взносы в ФСС		297,00
52	25.12.2023	Заработная плата октябрь-декабрь		44157,00
53	26.12.2023	Оплата за водоснабжение		7500,00
54	26.12.2023	Выручка от услуг	50000,00	
55	27.12.2023	Выручка от услуг	120900,00	
56	28.12.2023	Выручка от услуг	9850,00	
57	29.12.2023	ГСМ		5000,00
58	30.12.2023	Комиссия за обслуж. р/с		2000,00
59	30.12.2023	Выручка от услуг	27300,00	
Итого за IV квартал			1340850,00	2632180,39
Итого за год			4615730,00	4435112,06

Справка к разделу I:

010	Сумма полученных доходов за налоговый период	4615730,00
020	Сумма произведенных расходов за налоговый период	4435112,06
030	Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период	
	Итого получено:	180617,94
040	- доходов	
	(код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)	
041	- убытков	180617,94
	(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 23 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) объекта 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 каждый квартал налогового периода (%)	Доля стоимости объекта основных средств или нематериальных активов, принимаемая в расходы за каждый квартал налогового периода (%)	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 - (руб.) (гр. 13 - (руб.) (гр. 14)	Оставшаяся часть расходов, подлежащая списанию в последующих налоговых периодах (руб.) (гр. 8 - (руб.) (гр. 13 - (руб.) (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 23 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 23 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.)	6			
			ЕНП							
1	2	3								
1	1662 от 09.02.23			9900			198			
2	1664 от 09.02.23						99,00			
3	1669 от 14.03.23			4950,00						
4	1671 от 14.03.23									
							297,00			
Итого за I квартал				14850,00						
1	1674 от 05.04.23			9900,00			198,00			
2	1676 от 05.04.23									
3	901 от 28.06.23			4950,00			99,00			
4	903 от 28.06.23									
5										
							297,00			
Итого за II квартал				14850,00			594,00			
Итого за полугодие				29700,00						
				14850,00			297,00			
1	917 от 21.09.23									
2	921 от 21.09.23									
12							297,00			
Итого за III квартал				14850,00			891,00			
Итого за 9 месяцев				44550,00			297,00			
1	3 от 25.12.23									
2										
				0,00			297,00			
Итого за IV квартал				44550,00			1188,00			
Итого за год										