

Общество с ограниченной ответственностью «Евроторг»

ИНН 2312291937, КПП 231201001 ОГРН 1202300024189

Юр.адрес: 350059, г.Краснодар, ул. Селезнева, д.59

**Начальнику
ИФНС 5 по г.Краснодару**

На Ваше требование № 13/4684 от 11.04.2024 г о предоставлении пояснений в связи с выявленными противоречиями между бухгалтерской отчетностью за 2023 год и налоговой декларацией по налогу на прибыль за 12 месяцев 2023г

могу пояснить следующее:

При повторной проверке отчетности за 2023 год в налоговой декларации ошибок не выявлено.

В бухгалтерской отчетности (ф1 и ф2) не отражен убыток от продажи основных средств. (Если основное средство продается с **убытком, то в бухгалтерском учете такой **убыток** признается одновременно, а для целей налогообложения **прибыли** в особом порядке)**

Внесена корректировка в Отчет о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс за 2023 г.

В форме 0710002 по строке 2350 прочие расходы ранее не отражена сумма 2405т (остаточная стоимость ОС. После внесения корректировки в отчет о прибылях и убытках в бухгалтерском учете получен убыток в сумме 2000т.р

По НДС по налогу на прибыль сумма прибыли составляет 79828 рублей.

По ф.2 убыток 2000 000 рублей.

В налоговую декларацию по налогу на прибыль не включены штрафы в сумме 6750 руб.

Генеральный директор ООО «Евроторг»



Горнаев С.В