

Общество с ограниченной ответственностью

«Кимрская городская автошкола»

171506, г. Кимры, Тверской области, ул. Троицкая, д.16а

Тел. 8-905-609-07-95

Руководителю

Межрайонной инспекции федеральной
Налоговой службы № 4 по Тверской области

Общество с ограниченной ответственностью

«Кимрская городская автошкола»

ИНН/КПП 6910019244/691001001

171506, Тверская область,

г. Кимры, ул. Троицкая, д.16а

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ

записка к налоговой и бухгалтерской отчетности за 2024 год

ООО «Кимрская городская автошкола» сообщает, что сумма налогооблагаемой базы для исчисления налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения – доходы) в «Налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения» за 2024 год, составляет 9 136 798 руб.

В «Отчете о финансовых результатах» за 2024 год, выручка и прочие доходы составляет 9 950 000 руб.

Сумма отклонений бухгалтерского учета от налогового учета составляет 813 202 рубля.

Расчет отклонений налогового учета от бухгалтерского учета прилагается.



А.Г.Новиков

РАСЧЕТ
отклонений налогового учета от бухгалтерского учета по итогам за 2024 год
ООО "Кимрская городская автошкола"

Налоговый учет				Бухгалтерский учет	Отклонения налогового учета от бухгалтерского учета
	Доход			Доход /Отче о финансовых результатах за 2023 год/	
	Получен доход по НУ	Возврат денежных средств	ИТОГО НОБ для НУ /Декларация по УСН за 2023 год/		
62.01	1361000		1361000		
62.02	7777248,04	1450	7775798,04		
91,01	0		0		
Реализация оказанных услуг, счет 90.01.1				9950000	
Списание просроченной дебиторской задолженности, счет 70					
Списание просроченной кредиторской зadolженности, счет 91.01					
ИТОГО:	9138248,04	1450	9136798,04	9950000	813201,96

РАСШИФРОВКА отклонений НУ от БУ:

Дебиторская задолженность по оказанным услугам на 01.01.2023 года	202170
Дебиторская задолженность по оказанным услугам на 31.12.2023 года	373170
Дебиторская задолженность образовавшаяся более 3-х лет и списанная в 2023 году	0
Списана на убытки дебиторская задолженность образовавшаяся более 3-х лет (погашена)	0
РАЗНИЦА:	171000
Авансы полученные на 01.01.2023 года	1648892
Авансы полученные на 31.12.2023 года /реализация 2025 года/	1006690
Кредиторская задолженность образовавшаяся более 3-х лет и списанная в 2023 году	
РАЗНИЦА:	642202
ИТОГО отклонения:	813201,51

Директор



(Handwritten signature)

А.Г.Новиков