Общество с ограниченной ответственнстью «СИГМА»

БУХГАЛТЕРСКАЯ СПРАВКА
по расхождению в бухгалтерской отчетности за 2024год и
декларацией по налогу на прибыль за 2024 год

В отчете о финансовых результатах за 2024г стр. 2340 Прочие доходы – 2307(тыс.руб.)
В декларации по налогу на прибыль за 2024г стр.020 Листа 02 Внереализационные доходы – 13577 руб.
Разница в сумме 2293196 руб. возникла за счет:
2290285руб. – продажа иностранной валюты
2911руб.- отложенные доходы по курсовым разницам.

В отчете о финансовых результатах за 2024г стр. 2350 Прочие расходы – 2598(тыс.руб.)
В декларации по налогу на прибыль за 2024г стр.040 Листа 02 Внереализационные расходы – 227357 руб.
Разница в сумме 2370211 руб. возникла за счет:
2290285- продажа иностранной валюты
5579руб.- отложенные расходы по курсовым разницам.
74347руб.- представительские расходы не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

Исполнитель: главный бухгалтер _____ _____