

ООО "ЧАЙНАБЕСТ РАША ЛИМИТЕД"

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2024 г.

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	-14 852 153,33
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	10 953 373,71
	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**	17 343 548,08
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	6 132 154,36
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	6 047 650,22
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	11 211 393,72
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	5 163 743,50
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц***	2 921 464,75
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	2 242 278,75
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	5 163 743,50
6	Условный доход по налогу	2 970 430,67
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-48 965,92
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	
8	Чистая прибыль	-9 688 409,83
	(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

*** Расчет эффектов изменения ставок налога приведен в Справке-расчете эффекта изменения ставок налога на прибыль