

Пояснения

Отклонение между выручкой код строки 2110_3 с полученными доходами по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 год, есть вследствие отражения выручки в Отчете о финансовых результатах по реализации, а не налога, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, по полученным доходам.

В 2025г. закрыты авансы (Продажи сч.62.01), полученные в 2021г. на сумму 200 000,00 рублей:
По договору 11-2021 от 20.12.2021г. на сумму 200 000,00 рублей

В 2025г. закрыты авансы (Продажи сч.62.01), полученные в 2023г. на сумму 2 005 000,00 рублей:

1. По договору подряда 04-2022/П от 13.12.2022г. на сумму 500 000,00 рублей
2. По договору подряда 05-2023 от 18.12.2023г. на сумму 200 000,00 рублей
3. По договору 03-20-2023 от 11.04.2023г. на сумму 1 080 000,00 рублей
4. По договору 04-2023 от 05.08.2023г. на сумму 225 000,00 рублей

В 2025г. закрыты авансы (Продажи сч.62.01), полученные в 2024г. на сумму 504 000,00 рублей:
По договору 07-2024 от 08.12.2024г. на сумму 504 000,00 рублей

В 2025г. были получены авансы (сч.62.02) на сумму 480 000,00 рублей:

1. По договору 03-2025 от 28.11.2025г. на сумму 75 000,00 рублей
2. По договору 07-2025 от 13.10.2025г. на сумму 100 000,00 рублей
3. По договору 02-2024 от 22.10.2024г. на сумму 100 000,00 рублей
4. По договору 11-2021 от 20.12.2021г. на сумму 150 000,00 рублей
5. По договору 01-2025 от 15.01.2025г. на сумму 55 000,00 рублей

Дебетовая задолженность 2025г. на сумму 250 000,00 рублей:
По договору 04-2023 от 05.08.2023г. на сумму 250 000,00 рублей

$6\ 609\ 000,00 - 200\ 000,00 - 2\ 005\ 000,00 - 504\ 000,00 + 480\ 000,00 - 250\ 000,00 = 4\ 130\ 000,00$
рублей

По строке 1240_3 вошли счета:

- дебет сч. 60.02 «Расчеты по авансам выданным»
- дебет сч. 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»
- дебет сч. 68.90 «Единый налоговый счет»

Данные ООО «АРТЭС» в декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 год отражены и уплачены в полном объеме.

Директор ООО «АРТЭС» А.А.Оботуров

«21» Февраля 2026г.