ООО "МТ"

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2025 г.

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	37 991 188,47
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	16 037 570,68
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	16 126 881,95
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	19 867 736,88
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	20 121 645,85

1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-89 311,27
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	-253 908,97
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-164 597,70
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-9 334 896,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-9 499 493,70
6	Условный расход по налогу - (А) * 25%	-9 497 797,12
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6)	-1 696,58
8	Чистая прибыль (А) + (5)	28 491 694,77

* 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

Гл. бух. Фукоши