

Общество с ограниченной ответственностью «ТехностройАвто»

ИНН 5005032492 КПП 500501001

почтовый адрес : 140200,Московская обл., г.Воскресенск, ул.Советская, д.2м

р/сч 40702810540200101363 в ПАО Сбербанк г.Москва

к/сч 30101810400000000225 БИК 044525225

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

В 2025 году предприятие получило доходы от основного вида деятельности- сдачи в аренду собственный нежилых помещений под коммерческую деятельность предприятиям и индивидуальным предпринимателям.

Выручка для целей бухгалтерского учета составила 1 027 121,20 руб. (услуги оказанные).

Т.к. 30.12.2025г имелась дебиторская задолженность по арендной плате у арендаторов, то в доход для целей налогообложения вошла только сумма оплаченной арендной платы- 986 697 руб.

В связи с чем имеются расхождения в отчете о финансовых результатах (строка 2110 выручка **1 027 121,20 руб.**) с суммой доходов в декларации по упрощенной системе налогообложения (строка 113 раздела 2.1.1 Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения).

Сумма облагаемого дохода составила 997 678 руб. (строка 113 раздела 2.1.1). , в том числе: 986 697 руб. -поступило денежных средств за аренду помещений за 2025 год, 10 980 руб.- сумма списанной кредиторской задолженности перед поставщиком, не востребовавшей в срок.

Разница между бухгалтерской и налоговой выручкой - это сумма дебиторской задолженности арендатора перед предприятием.

Директор ООО «ТехностройАвто» Тырина Р.А. _____

М.П.