ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

ООО СОЛМАРТЕК

Расхождение показателей по доходам в БУ и НУ

В декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения «доходы» – по кодам строк 110 – 113 разд. 2.1.1 «Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения – доходы) декларации указываются суммы фактически полученных налогоплательщиком доходов. Формируется она по кассовому методу. Сумма поступивших на расчетный счет за 2025 год составила 25 082 029,70.

В отчете о финансовых результатах в показателе «Выручка», указывается выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за вычетом НДС, акцизов и т. п. налогов и обязательных платежей (код 2110), учтенная по кредиту счета 90 «Продажи» (субсчет 1 «Выручка»), а также показатель «Прочие доходы» (код 2340), в котором содержится информация о прочих доходах организации, учтенных по кредиту счета 91 «Прочие доходы», и формируется она по методу начисления. Предъявлено счетов покупателям было на сумму 2 050 981,40.

Финансовый результат

По результатам работы за 2025 год был получена прибыль в размере 93 029,44

Накопленная за предыдущие периоды прибыль использована:

- на выплату дивидендов в размере 18 000 000,00;
- на оплату расходов инспекторам по проекту «Магистральный водопровод «Сила Сибири»» в размере 18 261 000,00;

Остаток нераспределенной прибыли прошлых лет на конец 2025 года составляет 9 953 743,08.