

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Основные экономические показатели деятельности организации.

Выручка	39 363 тыс. руб.
Себестоимость продаж	(26 054) тыс. руб.
Валовая прибыль	13 309 тыс. руб.
Коммерческие расходы	(2 897) тыс. руб.
Управленческие расходы	(11 198) тыс. руб.
Прибыль / убыток от продаж	(786) тыс. руб.
Проценты к получению	1 185 тыс. руб.
Прочие доходы	208 тыс. руб.
в том числе:	
Продажа основных средств	208 тыс. руб.
Прочие расходы	(515) тыс. руб.
в том числе:	
Курсовые разницы	160 тыс. руб.
Услуги банков	163 тыс. руб.
Госпошлина	5 тыс. руб.
Прочие	8 тыс. руб.
Не принимаемые в целях налогообложения расходы	179 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	92 тыс. руб.
Налог на прибыль	(68) тыс. руб.
Текущий Налог на прибыль	(346) тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль	278 тыс. руб.
Чистая прибыль	24 тыс. руб.

2. Доходы и расходы по бухгалтерскому и налоговому учетам в 2025 году.

Согласно «Отчету о финансовых результатах» **доходы** в 2025 году составили **40 756 тыс. руб.**

39 363 (стр. 2110) + 1 185 (стр. 2320) + 208 (стр. 2340) = 40 756 тыс. руб.

Согласно Налоговой Декларации по Налогу на прибыль доходы составили **40 761 тыс. руб.**

39 571 (стр. 010) + 1 190 (стр. 020) = 40 761 тыс. руб.

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета составляет **5 тыс. руб.**

40 756 тыс. руб. – 40 761 тыс. руб. = - 5 тыс. руб. (курсовая разница)

Согласно «Отчету о финансовых результатах» **расходы** в 2025 году составили **40 664 тыс. руб.**

26 054 (стр. 2120) + 2 897 (стр. 2210) + 11 198 (стр. 2220) + 515 (стр. 2350) = 40 664 тыс. руб.

Согласно Налоговой Декларации по Налогу на прибыль расходы составили **39 376 тыс. руб.**

39 040 (стр. 030) + 336 (стр. 040) = 39 376 тыс. руб.

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета составляет **1 288 тыс. руб.**

(40 664 тыс. руб. – 39 376 тыс. руб. = 1 288 тыс. руб.), в том числе:

+ 179 тыс. руб. (не принимаемые в целях налогообложения расходы)

+ 1 268 тыс. руб. (амортизация основных средств, в бухгалтерском учете)

- 142 тыс. руб. (основные средства, стоимостью до 100 тыс. руб., в налоговом учете)

- 12 тыс. руб. (резерв на отпуск, создается в бухгалтерском учете)

- 5 тыс. руб. (курсовая разница)

Генеральный директор



О.В. Ростокинский