

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ООО «ТЕХКОНТРОЛЬ» за 2025 год

ООО «ТЕХКОНТРОЛЬ» в 2025г. осуществлял следующие виды деятельности:

Аренда помещений, Персональные услуги, Технический осмотр автомобилей, а с 08.08.2022г. по агентскому договору № ФР22-07/001АГ от 06.07.2022г. заключенному с «ПЕРВОЙ ЭКСПЕДИЦИОННОЙ КОМПАНИЕЙ» (ООО «ПЭК») приём, выдачу и обработку грузов на условиях франчайзинга за комиссионное вознаграждение.

На предприятии зарегистрированы три (3) кассовых аппарата, отдельно для приема наличных денежных средств по персональным услугам, техническому осмотру автомобилей и с 08.08.2022г. – на прием наличных денежных средств и оплате с использованием платежных карт (Эквайринг) по услугам ООО «ПЭК». Выгодоприобретателем этих средств в полном объеме является ООО «ПЭК». Полученные денежные средства в полном объеме, согласно договора, перечисляются ООО «ПЭК». Комиссионное вознаграждение, после утверждения отчета агента, ООО «ПЭК» перечисляет на наш расчетный счет в месяце, следующем за отчетным.т.е доходом для ООО «ТЕХКОНТРОЛЬ» является комиссионное вознаграждение.

1. Расхождение суммы доходов ООО «ТЕХКОНТРОЛЬ» по данным налогового и бухгалтерского учета за 2025 год составляет: - **1557956 р.**

Виды деятельности	Налоговый учёт	Бухгалтерский учёт	Расхождения	Пояснения
Аренда	489150	509400	- 20250	ДЗ за дек.2024г. Оплата в январе 2026г.
Персональные услуги	617577	617577	—	
Тех.осмотр	4421608	4406661	+ 14947	Аванс
ПЭК Франчайзинг	9007778	9143215	- 135437	ДЗ за декабрь. Оплата в январе 2026г.
Компенсация за отопление , эл.энергию	238180		+ 238180	
Прочие доходы (% по депозиту) сч.91	1460516		+ 1460516	
ИТОГО	16234809	14676853	+ 1557956	

Превышение доходов по налоговому учету над бухгалтерским составило: 1557956 руб.

Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому с применением УСН на сумму 16234809 руб. предоставлена.

Приложение:

Агентский договор



Договор франчайзинг.pdf

Генеральный директор ООО «ТЕХКОНТРОЛЬ»

И.П. Казьмина

26.03.2026г.