ООО «Престиж Строй»

Пояснительная записка к годовому балансу

за 2020 год

1. В 2020 году затраты по бухгалтерскому учету отличаются от затрат, учитываемых по налоговому учету, по следующим показателям:

Статья расходов	БУ	НУ	Разница
Амортизация основных средств	1 461 325,86	531 022,72	930 303,14
Лизинговый платеж	0	347 744,25	-347 744,25
Штрафы, пени	7 879,63	0	7 879,63
ИТОГО	1 469 205,49	878 766,97	590 438,52

Следовательно, прибыль по бухучету, отраженная по форме «Отчет о финансовых результатах», составляет 89 785 руб.

Налогооблагаемая база при расчете налога на прибыль, отраженная в налоговой декларации по налогу на прибыль, составляет 680 224 руб.