ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ЯШЬЛЕК»

422430, Республика Татарстан, г.Буинск, ул.Зеленая, д.61
Тел.: (950) 945-17-00, (84374) 3-14-78, эл.почта: gazstroy-bua@mail.ru
ИНН 1614012666 КПП 161401001 ОГРН 1151673001490
Р/сч 40702810101090000055 к/сч 30101810000000000805
в ПАО «Ак Барс» банк БИК 049205805

Исх.№11 от 10 февраля 2021 г. МРИ ФНС №8 по Республике Татарстан

на №____ от «____»_____202___г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО «Яшьлек» с 2015 г. является членом АСРО «Содружество строителей РТ», за порядковым № 2069 в реестров членов саморегулируемой организации. А со второй половины 2020 г. ООО «Яшьлек» стало членом СРО «ВК-Сапр» за номером № 241. Расходы по вступлению общества в СРО, ежегодные членские взносы в СРО, НОСТРОЙ, НОПРИЗ, взносы на специалистов национального реестра отнесены к расходам в налоговом учете единовременно, а в бухгалтерском учете поэтапно – с помощью отложенного налогового обязательства (ОНО). Ниже предоставлены расходы:

Наименование расходов	Размер расходов, руб.	Период списания, мес.	Дата начала списания ОНО	Списание на 2020 г., руб.	Остаток на конец 2020 г., руб.
Расходы 2019 г.					
Целевой взнос за 2019 год для оплаты в НОСТРОЙ	5 000,00	12	21.03.2019	1 250,00	0
Целевой взнос за 2019 год на издательские расходы	1 400,00	12	07.05.2019	583,33	0
Членский взнос в АСРО за 2019 г.	50 000,00	12	29.07.2019	29 166,67	0
Страхование гражданской ответственности	5 000,00	12	22.05.2019	2 083,33	0
			Итого	33 083,33	0
Расходы 2020 г.					
Членский взнос в АСРО за 2019 г.	30 000,00	12	27.02.2020	25 000,00	5 000,00
Целевой взнос за 2020 год для оплаты в НОСТРОЙ	5 000,00	12	17.04.2020	3 541,67	1 458,33

Целевой взнос за 2020 год на издательские расходы	1 400,00	12	17.04.2020	991,67	408,33
Членский взнос в АСРО за 2020 г.	50 000,00	12	11.08.2020	18 750,00	31 250,00
Целевой взнос в СРО ВК-САПР за 2020 г.	6 500,00	12	22.07.2020	2 979,17	3 520,83
Членский взнос в СРО ВК-САПР	20 000,00	12	22.07.2020	9 166,67	10 833,33
Вступительный взнос в СРО ВК-САПР	25 000,00	60	22.07.2020	2 291,67	22 708,33
Компенсационный взнос в СРО ВК-САПР	50 000,00	60	22.07.2020	4 583,33	45 416,67
			Итого	67 304,18	120 595,82
			ВСЕГО	100 387,51	120 595,82

Отложенное налоговое обязательство на конец 2020 г. составляет

120 595,82 / 100 * 20 = 24 119,16 руб. ≈ 24,1 тыс.руб,

что соответствует строке 1420 бухгалтерского баланса.

Изменение ОНО за период 2020 г. составляет

(120 595,82 – 100 387,51)*20/100 = 4 041,66 р.

Разница между расходами по декларации по налогу на прибыль и отчету о финансовых результатах:

(338 + 1 877 + 522) - (2 802 609 + 22 030) / 1000 = -87,639 тыс.руб.

является следствием наличия изменения вышеуказанного ОНО, как видно из разницы налоговой прибыли и прибыли до налогообложения:

498 / 1000 – 88= -87,502 тыс.руб.,

-87,502 / 100 * 20 = -17,5 тыс. руб. ≈ -18 тыс. руб. (строка 2410)

Погрешности связаны с округлениями.

Приложение:

Выписка из реестра членов АСРО «Содружество строителей РТ» от 20.11.2019 г. - 2 стр.

Выптска из реестра членов СРО «ВК-САПР» от 23.07.2020 г. - 2 л.

Генеральный директор ООО «Яшьлек» Мударисов Д.И.

М.П.

ВЫПИСКА ИЗ РЕЕСТРА ЧЛЕНОВ САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

20.11.2019 (дата) 2710 (номер)

Ассоциация Саморегулируемая организация «Содружество строителей Республики Татарстан», АСРО "Содружество строителей РТ"

(полное и сокращенное наименование саморегулируемой организации)

Саморегулируемая организация в области строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства

(вид саморегулируемой организации)

420138, Россия, Республика Татарстан, г. Казань, Оренбургский тракт, д.162а, http://www.sros-rt.ru, info@sros-rt.ru

(адрес места нахождения саморегулируемой организации, адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», адрес электронной почты)

СРО-С-014-23062009

(регистрационный номер записи в государственном реестре саморегулируемых организаций)

выдана обществу с ограниченной ответственностью "Яшьлек"

(фамилия, имя, (в случае, если имеется) отчество заявителя – физического лица или полное наименование заявителя – юридического лица)

Наименование	Сведения
1. Сведения о члене саморегулируемой организации:	
1.1. Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование юридического лица или фамилия, имя, (в случае, если имеется) отчество индивидуального предпринимателя	Общество с ограниченной ответственностью "Яшьлек" (ООО "Яшьлек")
1.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1614012666
1.3. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) или основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)	1151673001490
1.4. Адрес места нахождения юридического лица	422430, Республика Татарстан, Буинский район, г.Буинск, ул.Зеленая, д.61
1.5. Место фактического осуществления деятельности (*только для индивидуального предпринимателя*)	----------
2. Сведения о членстве индивидуального предпринимателя или юридического лица в саморегулируемой организации:	
2.1. Регистрационный номер члена в реестре членов саморегулируемой организации	2069
2.2. Дата регистрации юридического лица или индивидуального предпринимателя в реестре членов саморегулируемой организации	29.07.2015
2.3. Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации	29.07.2015, Протокол КО № 152
2.4. Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации	29.07.2015
2.5. Дата прекращения членства в саморегулируемой организации	----------
2.6. Основания прекращения членства в саморегулируемой организации	----------

Наименование	Сведения

3. Сведения о наличии у члена саморегулируемой организации права выполнения работ:

3.1. Дата, с которой член саморегулируемой организации имеет право выполнять инженерные изыскания, осуществлять подготовку проектной документации, **строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства** по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, **по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса** (*нужное выделить*):

в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии)	в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии)	в отношении объектов использования атомной энергии
03.07.2017	----------	----------

3.2. Сведения об уровне ответственности члена саморегулируемой организации по обязательствам по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, **по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса**, и стоимости работ по одному договору, в соответствии с которым указанным членом внесен взнос в компенсационный фонд возмещения вреда (*нужное выделить*):

а) первый	**V**	**не превышает 60 млн.рублей**
б) второй	---	----------
в) третий	---	----------
г) четвертый	---	----------
д) пятый	---	----------
е) простой	---	----------

3.3. Сведения об уровне ответственности члена саморегулируемой организации по обязательствам по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, **по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса**, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров, и предельному размеру обязательств по таким договорам, в соответствии с которым указанным членом внесен взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств (*нужное выделить*):

а) первый	**V**	**не превышает 60 млн.рублей**
б) второй	---	----------
в) третий	---	----------
г) четвертый	---	----------
д) пятый	---	----------

4. Сведения о приостановлении права выполнять инженерные изыскания, осуществлять подготовку проектной документации, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства:

4.1. Дата, с которой приостановлено право выполнения работ	----------
4.2. Срок, на который приостановлено право выполнения работ	----------

Директор
(должность уполномоченного лица)

(подпись)

Гафиятуллин Р.Р.
(инициалы, фамилия)

М.П.

саморегулируемая организация

Волжско-Камский СОЮЗ архитекторов и проектировщиков

ВЫПИСКА ИЗ РЕЕСТРА ЧЛЕНОВ САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

23 июля 2020 г. № 1842

Саморегулируемая организация «Волжско-Камский союз архитекторов и проектировщиков имени В. П. Логинова»
(СРО «ВК-САПР»)

(полное и сокращенное наименование саморегулируемой организации)

саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации

(вид саморегулируемой организации)

420012, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Муштари, д. 19; www.vk-sapr.ru; vk-sapr@mail.ru

(адрес места нахождения саморегулируемой организации, адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», адрес электронной почты)

СРО-П-098-23122009

(регистрационный номер записи в государственном реестре саморегулируемых организаций)

выдана Обществу с ограниченной ответственностью "Яшьлек"

(фамилия, имя, (в случае, если имеется) отчество заявителя – физического лица или полное наименование заявителя - юридического лица)

Наименование	Сведения
1. Сведения о члене саморегулируемой организации:	
1.1. Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование юридического лица или фамилия, имя, (в случае, если имеется) отчество индивидуального предпринимателя	Общество с ограниченной ответственностью "Яшьлек"; ООО "Яшьлек"
1.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1614012666
1.3. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) или основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)	1151673001490
1.4. Адрес места нахождения юридического лица	422430, Республика Татарстан, район Буинский, город Буинск, улица Зеленая, дом 61
1.5. Место фактического осуществления деятельности *(только для индивидуального предпринимателя)*	.....
2. Сведения о членстве индивидуального предпринимателя или юридического лица в саморегулируемой организации:	
2.1. Регистрационный номер члена в реестре членов саморегулируемой организации	241
2.2. Дата регистрации юридического лица или индивидуального предпринимателя в реестре членов саморегулируемой организации *(число, месяц, год)*	23.07.2020 г.

2.3. Дата *(число, месяц, год)* и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации	22.07.2020 г.; протокол № 08
2.4. Дата вступления в силу решения о приеме в члены саморегулируемой организации *(число, месяц, год)*	23.07.2020 г.
2.5. Дата прекращения членства в саморегулируемой организации *(число, месяц, год)*	……
2.6. Основания прекращения членства в саморегулируемой организации	……

3. Сведения о наличии у члена саморегулируемой организации права выполнения работ:

3.1. Дата, с которой член саморегулируемой организации имеет право выполнять инженерные изыскания, осуществлять **подготовку проектной документации**, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса *(нужное выделить)*:

в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии)	в отношении особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства (кроме объектов использования атомной энергии)	в отношении объектов использования атомной энергии
23.07.2020 г.	……	……

3.2. Сведения об уровне ответственности члена саморегулируемой организации по обязательствам по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, **подготовку проектной документации**, по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса, и стоимости работ по одному договору, в соответствии с которым указанным членом внесен взнос в компенсационный фонд возмещения вреда *(нужное выделить)*:

а) первый	**V**	**не превышает двадцать пять миллионов рублей**
б) второй		не превышает пятьдесят миллионов рублей
в) третий		не превышает триста миллионов рублей
г) четвертый		составляет триста миллионов рублей и более
д) пятый*		
е) простой*		в случае если член саморегулируемой организации осуществляет только снос объекта капитального строительства, не связанный со строительством, реконструкцией объекта капитального строительства

** заполняется только для членов саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство*

3.3. Сведения об уровне ответственности члена саморегулируемой организации по обязательствам по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, **подготовку проектной документации**, по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров, и предельному размеру обязательств по таким договорам, в соответствии с которым указанным членом внесен взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств *(нужное выделить)*:

а) первый		не превышает двадцать пять миллионов рублей
б) второй		не превышает пятьдесят миллионов рублей
в) третий		не превышает триста миллионов рублей
г) четвертый		составляет триста миллионов рублей и более
д) пятый*		

** заполняется только для членов саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство*

4. Сведения о приостановлении права выполнять инженерные изыскания, осуществлять подготовку проектной документации, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства:

4.1. Дата, с которой приостановлено право выполнения работ *(число, месяц, год)*	……
4.2. Срок, на который приостановлено право выполнения работ* ** указываются сведения только в отношении действующей меры дисциплинарного воздействия*	……

Директор СРО «ВК-САПР» И. Г. Шарунова

РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН ГОРОД КАЗАНЬ ОГРН 1... ИНН ... 1981
организация
"Волжско-Камский
союз архитекторов
и проектировщиков
имени В.П. Логинова"