



Общество с ограниченной ответственностью «АвтоФон»
Юридический/Фактический адрес: 117405, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 170Б, стр. 3
Почтовый адрес: 117405, г. Москва, шоссе Варшавское, дом 170Б, стр. 3, а/я 104
ИНН/КПП 7726664741/772601001
ОГРН 1107746912250
Р/счет 40702810700030500826
в Филиале «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк»
Корр./счет 30101810445250000360
БИК 044525360
Контакты: 8 (495) 544-57-97, 8 (800) 555-79-77
www.autofon.ru

**Общество с ограниченной ответственностью
«АвтоФон»**

117405, город Москва, шоссе Варшавское, дом 170Б, строение 3

Исх. №2021-3 от 01.03.2021

Пояснение к бухгалтерскому балансу.

ООО «АвтоФон» сообщает, расхождений суммы прибыли в декларации по налогу на прибыль организаций за 2020 год и в отчете о финансовых результатах сообщаем, ошибок в отчетности нет. Расхождение связано с тем, что прибыль для целей налогообложения и бухгалтерская прибыль определяются по-разному.

Сумма по строке 060 «Итого прибыль (убыток)» листа 02 декларации по налогу на прибыль за 2020 год больше суммы по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» Отчета о финансовых результатах.

Расхождение связано с тем, что в 2 квартале 2020 года организация выкупила основное средство по договору финансовой аренды (лизинга).

В связи с тем, что предмет лизинга и включение лизинговых платежей в бухгалтерском и налоговом учете отличаются, возникают временные разницы.
Амортизация в бухгалтерском учете равен договору лизинга, а в налоговом учете согласно группе основного средства.
Ежемесячные амортизационные отчисления в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом.

Период погашения временных разниц в следующих отчетных периодах, ежемесячно с месяца, следующего за полным погашением стоимости основного средства в бухгалтерском учете (п. 16 ПБУ 18/02)

Генеральный директор

Каменский О.В.

Главный бухгалтер

Хасанова Л.А.

