

ООО "РЕФАРМ МЕДИА"

ИНН 7707767029, КПП 775101001

108814, Москва г, Сосенское п, Сервантеса ул, дом 1, корпус 4,
этаж 1, офис 7, помещение 3

В ИФНС №51 ПО Г.МОСКВЕ

Пояснения к уведомлению об уточнении налоговой декларации (расчета)

В ответ на уведомление об уточнении налоговой декларации (расчете) Ошибка: Недопустимая размерность показателей БФО (КС 39): 181577000 к КНД 1152017: 150000000 сообщаем, что представленная Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность 0710096 за 2020г., не содержит ошибок.

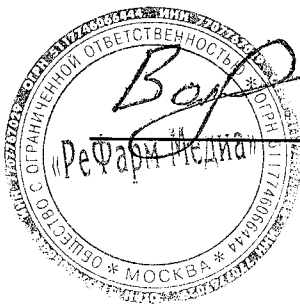
Превышение доходов в бухгалтерской отчетности по сумме строк 2110 («Выручка») и 2340 («Прочие доходы») отчета о финансовых результатах над показателем строки 113 разд. 2.1.1 налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системой налогообложения на сумму 150 000 000руб. связано со следующим.

ООО «Рефарм Медиа» ведет бухгалтерский учет по методу начисления, в том числе учет доходов в соответствии с ПБУ 9/99. Налоговый учет ведется кассовым методом согласно нормам, установленным гл. 26.2 НК РФ.

В бухгалтерском учете на дату отгрузки 30.12.2020 был признан доход от обычных видов деятельности. В налоговом учете указанная сумма отражена не была, так как оплата поступила в 2021 году.

Указанная сумма является причиной расхождения показателей бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности.

Генеральный директор
ООО «Рефарм Медиа»
11 марта 2021г.



/Волков М.А. /