ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по расхождениям между доходами и расходами в бухгалтерском и налоговом учете

по ООО «РЕМСТРОЙ»

за 2020год

Расхождения по расходам

в рублях

№ по п/п	Наименование статей расхождений	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Разница (+;-)
	Прямые расходы			
1.	Разница амортизации бух. учета от налогового учета	850 892,64	939 707,04	-88814,40
2.	ОС до 100 т.р .	х	х	х
	Итого:	**850 892,64**	**939 707,04**	***- 88 814,40***
	Косвенные расходы			
1.	30 ,10 % от стоимости приобретения основных средств	х	х	х
2.	Разница амортизации бух. учета от налогового учета по	411 198,00	221856,20	189341,80
3.	Услуги произ. характера (питание)	575 362,00		575 362,00
	Итого:	***986 560,00***	***221 856,20***	***726703,8***
	Внереализационные расходы			
1.	Расходы на совещания, подарки, поздравления и соболезнования и т.п.	650,00	х	650,00
2.	Спонсорская помощь	20 000,00	х	20 000000
3.	Штраф ГИДД, прочие платежи, штрафы по налогам и сборам	158 001,21	х	158 001,21
4.	Компенсация за задержку з/п	14 176,38	х	14 176,38
	Итого:	***192 827,59***	***х***	***192 827,59***
	Всего:	***2 030 280,23***	***1 161 563,24***	***868 716,99***

Главный бухгалтер **Иванова О.И.**

26.03.2021г.