

ООО "ВЕЛОПАРКИНГ"
ИНН 4825137596 КПП 482501001 ОГРН 1204800003760
Расчетный счет: 40702810635000014054
Банк: ЛИПЕЦКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8593 ПАО СБЕРБАНК
БИК 044206604
к/с 301018108000000000604

Юридический адрес: 398050, Липецкая обл, Липецк г, Ленина ул, дом 23, офис 203

ИФНС России по Правобережному району г.Липецка
Начальнику инспекции
Переверзеву Андрею Анатольевичу

Исх. № 2 от 17.03.2021

Пояснения относительно причин расхождения показателей декларации по налогу, уплачиваемому при УСНО, и бухгалтерской отчетности за 2020 год

Сообщаем, что декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, не содержит ошибок.

Превышение доходов в бухгалтерской отчетности по сумме строк 2110 («Выручка») над показателем строки 213 разд. 2.2 налоговой декларации за 2020 г. на сумму 6 841 тыс. руб. связано со следующим.

ООО «Велопаркинг» совмещает два режима налогообложения УСНО и спецрежима в виде ЕНВД. Поскольку бухгалтерская отчетность представляется в отношении всей организации, а не отдельно в отношении деятельности, облагаемой в рамках УСНО, доходы, указанные в бухгалтерской отчетности, будут превышать доходы, указанные в декларации по «упрощенному» налогу.

В бухгалтерском учете на отчетную дату был признан доход от обычных видов деятельности в сумме 6 886 тыс руб. В налоговом учете строки 213 разд. 2.2 налоговой декларации за 2020 год была отражена сумма дохода за 2020 г. в сумме 45 тыс.руб. Выручка спецрежима в виде ЕНВД за 2020 год составила 6841 тыс.руб. Указанная сумма 6841 тыс.руб является причиной расхождения показателей бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности.

Директор ООО «Велопаркинг»

Кирильцев Д.Е.

Исполнитель:
Антонова С.Н. тел: +79103511855