



«Компания КСС-КОНТАКТ»

127051, г. Москва, Малый Сухаревский
переулок, д. 9, стр.1, пом.І, ком.11
т/ф.: +7 495 580 73 13, 648 75 45
E-mail: info@k-k.ru. www.k-k.ru

ИФНС России № 02 г. Москва

от ООО «Компания КСС-КОНТАКТ»
ИНН/КПП 7727759403/ 770201001
127051, г. Москва, Малый Сухаревский
переулок, д. 9, стр.1, пом.І, ком.11
Телефон: 8-495-580-73-13

23.03.2021г.

Пояснительная записка

по расхождению выручки от реализации по Декларации по налогу на
прибыль за 2020г. и Декларациям по НДС за 2020г.

ООО «Компания КСС-КОНТАКТ» поясняет, что выручка от реализации
в декларации по налогу на прибыль за 2020г. (строка 010 лист 02 Расчета налога,
строка 040 Приложения «1 к Листу 02) составляет **228 118 421=**
В декларациях по НДС за 2020г. реализация (по строке 010 раздела 3) составляет
за 1 кв. - 42 560 778=
2 кв. - 82 371 507=
3 кв. - 63 922 693=
4 кв. - 39 067 130=

Всего : **227 922 108=** Разница составляет **196313=**

Данная разница состоит из 1 реализации от 23.12.2020г. по товарной
накладной № 1419, счет-фактуре № 1403 сумма 196312=95 на экспорт в страну
являющуюся членом Евразийского экономического союза (ЕАЭС) – Казахстан. В
связи с тем, что моментом определения налоговой базы по товарам, реализуемым
на экспорт, является последнее число квартала, в котором собран полный пакет
документов, предусмотренных ст. 165 НК РФ (п. 9 ст. 167 НК РФ). То данный счет-
фактура будет зарегистрирован в книге продаж и отражен в декларации по НДС в
том квартале, на который придется день сбора документов.

Генеральный директор
ООО «Компания КСС-КОНТАКТ»



С.В.Жуй