В налоговый орган по месту учёта
ООО «Ромашка», ИНН 7701234567, КПП 770101001
Налоговый период: 4 квартал 2026 года (код 24)
Номер корректировки: 0

Налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость

раздел 2. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет налоговыми агентами

27 января 2027 г.

ООО «Ромашка» арендует нежилое помещение у комитета по управлению городским имуществом. Арендная плата по договору — 122 000 рублей в месяц с учётом НДС, перечисляется в бюджет города. Общество признаётся налоговым агентом по пункту 3 статьи 161 НК РФ.

Налоговая база за 4 квартал 2026 года — 366 000 рублей. Налог исчислен по расчётной ставке 22/122 и составил 66 000 рублей.

Код операции — 1011713. Налог удержан из арендной платы и перечислен в бюджет равными долями не позднее 28-го числа каждого из трёх месяцев, следующих за кварталом.

Руководитель организации

Генеральный директор ООО «Ромашка»

_____ / П. П. Петров /

Главный бухгалтер

Главный бухгалтер

_____ / А. С. Смирнова /

Образец с сайта nikexpert.ru