В Инспекцию ФНС России № 14
по г. Москве
от ООО «Ромашка»
ИНН 7712345678, КПП 771201001
127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 2

Пояснения к декларации по налогу на прибыль

на требование Инспекции ФНС № 14 от 2 ноября 2026 г. № 4218

6 ноября 2026 г. № 27

На требование от 2 ноября 2026 г. № 4218 о представлении пояснений по декларации по налогу на прибыль за 9 месяцев 2026 года ООО «Ромашка» сообщает следующее.

Инспекция указала на расхождение суммы доходов от реализации в декларации по налогу на прибыль и налоговой базы по НДС. Расхождение объясняется тем, что в декларации по НДС отражена передача товаров для собственных нужд и безвозмездная передача, которые признаются объектом обложения НДС, но не формируют доход от реализации в целях налога на прибыль. Сумма таких операций — 1 480 000 рублей, налог на прибыль с неё не исчисляется.

ООО «Ромашка» просит считать пояснения представленными и подтверждает, что декларация за 9 месяцев 2026 года составлена верно, налог исчислен и уплачен в полном объёме.

Приложение: оборотно-сальдовая ведомость по счёту 90 за 9 месяцев 2026 года на 3 л. в 1 экз.; карточка счёта 91 за 9 месяцев 2026 года на 2 л. в 1 экз.

Руководитель

Генеральный директор ООО «Ромашка»

_____ / П. П. Петров /

Образец с сайта nikexpert.ru