В Межрайонную ИФНС России № 21 по Московской области
от ООО «Ромашка»
ИНН 5024000000, КПП 502401001
143400, Московская область, г. Красногорск, ул. Ленина, д. 5

Пояснительная записка

к уточнённой налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения

16 ноября 2026 г. № 3

Настоящая записка представлена к уточнённой налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения, за 2025 год (корректировка № 1), поданной 16 ноября 2026 года.

В первичной декларации в разделе 2.1.1 по строке 113 была указана сумма доходов 19 600 000 рублей. При сверке с книгой учёта доходов и расходов установлено, что не учтена выручка по счёту-фактуре от 24 декабря 2025 года № 318 на 400 000 рублей. В уточнённой декларации по строке 113 указано 20 000 000 рублей.

Сумма налога по строке 133 увеличилась с 1 176 000 рублей до 1 200 000 рублей. Доплата 24 000 рублей перечислена платёжным поручением от 16 ноября 2026 года № 512, пени уплачены в сумме, рассчитанной на дату доплаты.

Приложение: копия счёта-фактуры от 24 декабря 2025 года № 318 на 1 л.; выписка из книги учёта доходов и расходов за IV квартал 2025 года на 2 л.; платёжные поручения от 16 ноября 2026 года № 512 и № 513 на 1 л.

Руководитель

Генеральный директор ООО «Ромашка»

_____ / И. И. Иванов /

Образец с сайта nikexpert.ru