

ООО "АРТЕК"

Справка-расчет налоговых активов и обязательств за Декабрь 2015 г.

Постоянные налоговые активы и обязательства

Объекты	Постоянные различия в оценке активов и обязательств						Признаны постоянные налоговые активы Дт 68.04 Кт 99.02.3 Для обязательств и доходов гр.5 * 20 %	
	Признаны ранее		Признаны		Перенесены на другие объекты учета			Повлияли на различия в оценке расходов (доходов)
	2	3	4	5	6	7		
Декабрь		100,16		100,16			20,03	
Прочие расходы		100,16		100,16			20,03	
Не принимаемые в НУ		100,16		100,16				
Итого		100,16		100,16		20,03	20,03	

Отложенные налоговые активы и обязательства

Виды активов и обязательств	Временные различия в оценке активов и обязательств						Отложенные налоговые обязательства			Отложенные налоговые активы			
	Признаны ранее		Признаны		Перенесены на другие объекты учета		Повлияли на различия в оценке расходов			Признаны (списаны) в связи со спец. налоговыми режимами			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Декабрь													
Расходы будущих периодов													
Убыток 2014													
Итого													

1 - Порядок расчета Гр. 8: Если гр.2 и 7 больше 0 и гр.2 меньше или равна гр.7, то (гр.7 - гр.2) * 20 %
Если гр.2 меньше или равна 0 и гр.7 больше 0, то гр.7 * 20 %

2 - Порядок расчета Гр. 9: Если гр.2 и 7 больше 0 и гр.2 больше гр.7, то (гр.2 - гр.7) * 20 %
Если гр.2 больше 0 и гр.7 меньше или равна 0, то гр.2 * 20 %

3 - Порядок расчета Гр. 11: Если гр.2 и 7 меньше или равна 0 и гр.2 меньше или равна гр.7, то (гр.7 - гр.2) * 20 %
Если гр.2 меньше 0 и гр.7 больше или равна 0, то - гр.2 * 20 %
Признание убытков прошлых периодов

4 - Порядок расчета Гр. 12: Если гр.2 и 7 меньше или равны 0 и гр.2 больше гр.7, то $(гр.2 - гр.7) * 20\%$
Если гр.2 больше или равна 0 и гр.7 меньше 0, то $- гр.7 * 20\%$
Списание убытков прошлых периодов

Ответственный: _____
Генеральный директор
(должность)

_____ (подпись)

_____ Кутепова Е. В.
(расшифровка подписи)