

**Расходы, связанные с производством и реализацией, внереализационные расходы
и убытки, приравняемые к внереализационным расходам**

Признак налогоплательщика (код) Номер документа
 Лицензия: серия номер вид /

Показатели	Код строки	Сумма в рублях
1	2	3
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам)	010	342 426
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелкооптовую и розничную торговлю в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящиеся к реализованным товарам	020	-
в том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	-
Косвенные расходы - всего	040	642 566
в том числе:		
суммы налогов и сборов, страховых взносов, начисленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за исключением налогов, перечисленных в статье 270 Налогового кодекса Российской Федерации	041	150 900
расходы на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 статьи 258 Налогового кодекса Российской Федерации в размере:		

Строка 040 приложения 2 к листу 02 - "Косвенные расходы"	
Оборот по дебету счета 90.07	348 936,00
+ плюс	
Оборот по дебету счета 90.08	275 630,00
- минус	
Оборот по дебету счета 90.07 в корреспонденции со счетами затрат по статьям вида "Транспортные расходы"	0,00
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида "Налоги и сборы"	0,00
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида "Прочие косвенные расходы"	23 000,00
- минус	
Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида "Прочие косвенные расходы" - в части, не учитываемой для целей налогообложения	-5 000,00
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 по статьям вида "Прочие операционные доходы (расходы)"	0,00
Итого по строке:	642 566,00

ООО "УЮТНЫЙ ДОМ"			
Обороты счета 90.08 за 2024 г.			
Выводимые данные: НУ (данные налогового учета)			
Счет	Оборот Дт	26	Оборот Кт
Кор. Субконто1			
90.08	275 630,00	275 630,00	275 630,00
90.08.1	275 630,00	275 630,00	275 630,00
<...>			275 630,00
<...>			
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	470,00	470,00	
Оплата труда	180 000,00	180 000,00	
Расходы на путевки по кол. договору	24 660,00	24 660,00	
Страховые взносы	70 500,00	70 500,00	
Итого	275 630,00	275 630,00	275 630,00

ООО "УЮТНЫЙ ДОМ"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 за 2024 г.						
Выводимые данные: НУ (данные налогового учета)						
Отбор: Прочие доходы и расходы Вид прочих доходов и расходов Равно "Прочие косвенные расходы"						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02			23 000,00			
Расходы на путевки по кол. договору			18 000,00			
Расходы на путевки по кол. договору не уч. НУ			5 000,00			
Итого			23 000,00			