

КНИГА
УЧЕТА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ ОРГАНИЗАЦИЙ И
ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ, ПРИМЕНЯЮЩИХ
УПРОЩЕННУЮ СИСТЕМУ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Налогоплательщик (наименование
организации/фамилия, имя, отчество
индивидуального предпринимателя)

ООО "Аргумент"

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

на 2019 год

по ОКПО

Коды

87124682

Идентификационный номер налогоплательщика-организации/ код
причины постановки на учет в налоговом органе (ИНН/КПП)

0 4 6 3 4 0 1 0 1 5 8 / 4 6 3 4 0 1 0 0 1

Идентификационный номер налогоплательщика - индивидуального
предпринимателя (ИНН)

Объект налогообложения Доходы, уменьшенные на величину расходов
(наименование выбранного объекта налогообложения)

в соответствии со статьей 346.14 Налогового кодекса Российской Федерации)

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

Адрес места нахождения организации
(места жительства индивидуального

предпринимателя) 307250, Курская обл, Курчатовский р-н,

Курчатов г, Набережная ул, дом № 4

Номера расчетных и иных счетов, открытых в учреждениях банков

(номера расчетных

Курский РФ АО "Россельхозбанк", № 40821810932260000002 в Курский РФ АО "Россельхозбанк", №
40821810832260000005 в Курский РФ АО "Россельхозбанк", № 40705810732260000001 в Курский РФ АО
"Россельхозбанк"

и иных счетов и наименование соответствующих банков)

I. Доходы и расходы

Регистрация		Сумма	
Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
2	3	4	5
09.01.2019, № 1	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		17 956,21
09.01.2019, № 2	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		2 684,00
09.01.2019, № 3	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		35,91
09.01.2019, № 4	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		1 513,98
09.01.2019, № 5	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		1 355,00
09.01.2019, № 6	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		15 397,37
09.01.2019, № 7	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		931,00
09.01.2019, № 8	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		33,82
09.01.2019, № 1	Выдача из кассы: выдано под отчет сотруднику Беляева Зоя Алексеевна. Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		983,25
09.01.2019, № 1	Представлен авансовый отчет: Беляева Зоя Алексеевна, назначение аванса "...". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		5 200,00
10.01.2019, № 9	Списание с р/с: оплата поставщику "МУП "ГТС"" по договору "Договор № 325/7 от 08.10.10г.(коммун. офис)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		965,59
10.01.2019, № 9	Списание с р/с: оплата поставщику "МУП "ГТС"" по договору "Договор № 325/7 от 08.10.10г.(коммун. офис)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		173,82
10.01.2019, № 10	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "ОСКОЛМОНТАЖСТРОЙ"" по договору "договор 51 от 07.05.2018". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		102 720,00
10.01.2019, № 2	Представлен авансовый отчет: Булгакова Татьяна Афанасьевна, назначение аванса "...". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		300,00
10.01.2019, № 15	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	310 000,00	
10.01.2019, № 87799	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		6,00
10.01.2019, № 50026	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		60,00
10.01.2019, № 4146028	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		180,00
11.01.2019, № 4	Выдача из кассы: выдано под отчет сотруднику Ильин Анатолий Евгеньевич. Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		0,53
11.01.2019, № 54109	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 29/13-KP от 03.09.2013 г.".	3 750,00	
11.01.2019, № 53903	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 49/14-KP от 23.09.2014 г.".	5 750,00	
11.01.2019, № 53902	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 50/14-KP от 23.09.2014 г.".	5 750,00	
11.01.2019, № 1168	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ООО "Нэт Бай Нэт Холдинг"" по договору " договор № Н-КРС/Д-ДМКД/1058 от 19.11.2013 г.".	11 000,00	
14.01.2019, № 12	Списание с р/с: перечисление налога (69.02.1 Страховая часть трудовой пенсии). Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 69.02.1 "Страховая часть трудовой пенсии".		264 805,38

2	3	4	5
14.01.2019, № 14	Списание с р/с: перечисление налога (69.11 Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний). Признаны расходы на уплату налогов (взносов), отчет 69.11 "Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на произ"		2 597,22
14.01.2019, № 15	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		32 322,88
14.01.2019, № 16	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		33 481,02
14.01.2019, № 17	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), отчет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		5 003,00
14.01.2019, № 18	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), отчет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		5 277,00
14.01.2019, № 19	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		131,61
14.01.2019, № 20	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		2 084,08
14.01.2019, № 21	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		4 713,22
14.01.2019, № 22	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		2 572,93
14.01.2019, № 23	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		2 572,93
14.01.2019, № 24	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		6 161,26
14.01.2019, № 25	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		1 487,33
14.01.2019, № 26	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		3 611,19
14.01.2019, № 27	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		5 928,06
14.01.2019, № 28	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		7 671,90
14.01.2019, № 3	Представлен авансовый отчет: Гришунова Валентина Ивановна, назначение аванса "" . Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		9 269,00
14.01.2019, № 4	Представлен авансовый отчет: Дериглазова Тамара Григорьевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		1 733,00
14.01.2019, № 5	Представлен авансовый отчет: Беляева Зоя Алексеевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		7 000,00
14.01.2019, № 6	Представлен авансовый отчет: Булгакова Татьяна Афанасьевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		1 050,00
14.01.2019, № 6	Представлен авансовый отчет: Булгакова Татьяна Афанасьевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		600,00
14.01.2019, № 108061	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		180,00
14.01.2019, № 108063	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		300,00
14.01.2019, № 24125	Прочий приход денежных средств: Ошибочно поступившая сумма.	2 500,00	
15.01.2019, № 29	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		865 788,10
15.01.2019, № 30	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		1 731,58
15.01.2019, № 32	Списание с р/с: перечисление НДФЛ работников. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), отчет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		89 793,97
15.01.2019, № 34	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "АДС-КУРЧАТОВ"" по договору "договор 110 от 01.04.2017 пожарн сигн". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		7 715,79
15.01.2019, № 9	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		15 736,44
15.01.2019, № 3	Поступление в кассу: оплата от покупателя "Население (собственники жилья)" по договору "Платные услуги населению".	11 555,70	

2	3	4	5
15.01.2019, № 8	Представлен авансовый отчет: Ильин Анатолий Евгеньевич, назначение аванса "...". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		1 299,47
15.01.2019, № 108	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	670 000,00	
15.01.2019, № 102/0201	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		6,00
15.01.2019, № 119/052	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		30,00
15.01.2019, № 110	Выдана из кассы: оплата поставщику "ИП Догадаев Александр Владимирович" по договору "договор 356 от 05.12.2016 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		10 000,00
16.01.2019, № 112	Выдана из кассы: выдано под отчет сотруднику Гришунюва Валентина Ивановна. Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		122,88
16.01.2019, № 7	Представлен авансовый отчет: Буденная Надежда Григорьевна, назначение аванса "...". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		1 082,00
16.01.2019, № 41/46030	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		658,00
16.01.2019, № 8	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ООО "Лифтборт" по договору "дог. № 1-18/19 от 01.10.10г.".	19 080,00	
17.01.2019, № 05	Списание с р/с: оплата поставщику " ИП Баранчиков В.И." по договору "договор 61/332 от 24.11.2017 г. аренда, ком.услуги". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		23 000,00
17.01.2019, № 06	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО Фирма "Курсклифт" по договору "договор 78/173 от 31.12.2015 г.(Тех.обслуж.лифтов)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		57 400,00
17.01.2019, № 08	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "Калдина" по договору "№ 12-ЮЛ/348 от 01.12.2016 г.(мед.осв.водителя)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		900,00
17.01.2019, № 09	Списание с р/с: оплата поставщику "ИП Матвеев Дмитрий Алексеевич" по договору "договор № К-15/18/22 от 09.01.2018 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		4 500,00
17.01.2019, № 42	Списание с р/с: оплата поставщику "Индивидуальный предприниматель Костюкова Наталья Владимировна" по договору "дог.2/93 от 19.01.2017 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		20 000,00
17.01.2019, № 47	Списание с р/с: оплата поставщику "УФК по Курской области (ФГБУЗ МСЧ №125 ФМБА России л/с 20446Х26200)" по договору "счет 244 от 26.12.2017 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		34 740,00
17.01.2019, № 54	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "Экопол" по договору "договор 157/к/153 от 01.11.2018". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		1 233,97
17.01.2019, № 55	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "ОСКОЛМОНТАЖСТРОЙ" по договору "договор 51 от 07.05.2018". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		64 480,00
17.01.2019, № 56	Списание с р/с: оплата поставщику "ООО "ОСКОЛМОНТАЖСТРОЙ" по договору "договор 51 от 07.05.2018". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		50 000,00
17.01.2019, № 6	Представлен авансовый отчет: Маслов Владимир Анатольевич, назначение аванса "...". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		6 000,00
17.01.2019, № 21/4	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	500 000,00	
17.01.2019, № 103/475	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		6,00
17.01.2019, № 101/687	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		18,00
17.01.2019, № 101/685	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		540,00

	2	3	4	5
97	31.12.2019, № акт № 841801/46/1138 87	Контрагентом "Курский филиал ПАО "Ростелеком"" оказаны услуги по договору "163103170458 от 04.02.2009г.услуги св.(Стац.связь)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		446,80
98	31.12.2019, № акт № КУ4/0010115/3 6111	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		568,75
99	31.12.2019, № акт № КУ4/0010115/3 6111	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		113,75
00	31.12.2019, № акт №КУ4/0010115 /36114	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		333,33
01	31.12.2019, № акт №КУ4/0010115 /36114	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		66,67
02	09.12.2019, № акт № 2742	Контрагентом "АО "Курские электрические сети"" оказаны услуги по договору "счет 1340 от 03.12.2019". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		501,40
03	09.12.2019, № акт № 2742	Контрагентом "АО "Курские электрические сети"" оказаны услуги по договору "счет 1340 от 03.12.2019". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		90,25
04	31.12.2019, № акт № 426	Контрагентом "Благоустроенный город" оказаны услуги по договору "договор субаренды №108 от 01.09.2019". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		45 337,38
05	31.10.2019, № акт № 425	Контрагентом "Благоустроенный город" оказаны услуги по договору "договор субаренды №108 от 01.09.2019". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		45 337,38
06	09.01.2019, № дог 4	Контрагентом "ИП Догадаев Александр Владимирович" оказаны услуги по договору "договор 4 от 09.01.2019 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		11 250,00
07	31.12.2019, № акт № КУ4/0010115/3 6111	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		568,75
08	31.12.2019, № акт № КУ4/0010115/3 6111	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		113,75
09	31.12.2019, № акт №КУ4/0010115 /36114	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		223,61
10	31.12.2019, № акт №КУ4/0010115 /36114	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		44,73
11	31.12.2019, № счет факт. №463040 0435/013712	Контрагентом "ОП "КурскАтомЭнергоСбыт" ОАО "АтомЭнергоСбыт"" оказаны услуги по договору "дог.№4630400070 от 01.04.2014 г.(эл.энерг.бытовки)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		5 927,54
12	31.12.2019, № счет факт. №463040 0435/013712	Контрагентом "ОП "КурскАтомЭнергоСбыт" ОАО "АтомЭнергоСбыт"" оказаны услуги по договору "дог.№4630400070 от 01.04.2014 г.(эл.энерг.бытовки)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		1 185,51
13	31.12.2019	Справка из ЕИРКЦ: перечислено в Гранит за обслуживание лифтов	559 000,00	559 000,00
14	31.12.2019	Справка из ЕИРКЦ: перечислено в ТКО-ТРАНС за сбор,транспортировка, утилизация	3 183,83	3 183,83
15	31.12.2019	Справка из ЕИРКЦ: перечислено в Экопол за обращение с ТКО	7 029,16	7 029,16
16	31.12.2019, № 5321	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	175 000,00	
17	31.12.2019, № 3826	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		750,00

	2	3	4	5
18	31.12.2019, № 3927	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		750,00
19	31.12.2019, № 5332	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ООО "Управляющая Компания "Курчатовед" по договору "договор 48 от 25.04.2019/Полочная д.4"	6 000,00	
20	31.12.2019, № 5335	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" по договору "Услуги Атом (электроэнергия)".	46 000,00	
21	31.12.2019, № 5336	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" по договору "Услуги КЭСК (электроэнергия)".	51 000,00	
22	31.12.2019, № 27	Требование накладная на списание материалов со склада "Склад (Гришунова В.И.)", счет затрат 91.02 "Прочие расходы". Сторнированы расходы на приобретение ТМЦ.		-42 075,00
23	31.12.2019, № 27	Требование накладная на списание материалов со склада "Склад (Гришунова В.И.)", счет затрат 91.02 "Прочие расходы". Сторнированы расходы на приобретение ТМЦ (НДС).		-8 415,00
24	31.12.2019, № 12	Начисление заработной платы и налогов с ФОТ за Декабрь 2019. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 68.01 "Налог на доходы физических лиц".		68 405,03
25	31.12.2019, № 12	Начисление заработной платы и налогов с ФОТ за Декабрь 2019. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 69.01 "Расчеты по социальному страхованию".		39 765,99
26	31.12.2019, № 12	Начисление заработной платы и налогов с ФОТ за Декабрь 2019. Признаны расходы на уплату налогов (взносов), счет 69.02.1 "Страховая часть трудовой пенсии".		1 597,63
27	31.12.2019, № 259	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (дебитор) и "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (кредитор); по дебиторской задолженности.	125 749,58	
28	31.12.2019, № 259	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (дебитор) и "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		125 749,58
29	31.12.2019, № 260	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (дебитор) и "ООО "АДС-КУРЧАТОВ" (кредитор); по дебиторской задолженности.	142 822,68	
30	31.12.2019, № 260	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр" (дебитор) и "ООО "АДС-КУРЧАТОВ" (кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		142 822,68
итоги за IV квартал			11 378 963,22	10 808 680,77
итоги за 2019 г.			46 209 781,07	43 662 531,20

правка к разделу I:

Сумма полученных доходов за налоговый период	46 209 781,07
Сумма произведенных расходов за налоговый период	43 662 531,20
Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период	
итоги получено:	
- доходов (код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)	
- убытков (код стр. 020 + код стр. 030) - код стр. 010)	