

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

на 2023 год

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

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

ООО "Аргумент"

по ОКПО

**Коды**

87124682

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

0	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

40821810832260000005 в Курский РФ АО "Россельхозбанка", № 40705810732260000001 в Курский РФ АО "Россельхозбанка", № 40705810832260000008 в Курский РФ АО "Россельхозбанка", № 40705810532260000007 в Курский РФ АО "Россельхозбанка"

и иных счетов и наименование соответствующих банков)

## I. Доходы и расходы

Регистрация			Сумма	
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5
1	03.01.2022, № 311	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ИП Замкин В.Ю." по договору "договор №270 от 01.12.2019г."	20 000,00	
2	09.01.2023, № 1508	Прочий приход денежных средств: проценты банка.	622,49	
3	09.01.2023, № 73884	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 29/13-КР от 03.09.2013 г."	4 750,00	
4	09.01.2023, № 73885	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 49/14-КР от 23.09.2014 г."	7 750,00	
5	09.01.2023, № 73886	Поступление на р/с: оплата от покупателя " ПАО "Вымпел-коммуникации"" по договору " договор № 50/14-КР от 23.09.2014 г."	7 750,00	
6	10.01.2023, № 1	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		1 310,96
7	10.01.2023, № 2	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		2,62
8	10.01.2023, № 1	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		13 311,00
9	10.01.2023, № 11	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	550 000,00	
10	10.01.2023, № 908	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		8,00
11	11.01.2023, № 5	Списание с р/с: перечисление налога (68.09 Единый налоговый счет).		50 000,00
12	11.01.2023, № 6	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		11 149,00
13	11.01.2023, № 7	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		22,30
14	11.01.2023, № 8	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		3 935,66
15	11.01.2023, № 9	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		7,87
16	11.01.2023, № 1	Представлен авансовый отчет: Булгакова Татьяна Афанасьевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		900,00
17	11.01.2023, № тов.накл.№7	Поступление ТМЦ от "ООО "КУБОМЕТР"" по договору "счет 7592 от 02.12.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		27 500,00
18	11.01.2023, № тов.накл.№7	Поступление ТМЦ от "ООО "КУБОМЕТР"" по договору "счет 7592 от 02.12.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ. (НДС)		5 500,00
19	11.01.2023, № тов.накл.№8	Поступление ТМЦ от "ООО "КУБОМЕТР"" по договору "счет 7591 от 21.09.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		13 750,00
20	11.01.2023, № тов.накл.№8	Поступление ТМЦ от "ООО "КУБОМЕТР"" по договору "счет 7591 от 21.09.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ. (НДС)		2 750,00
21	12.01.2023, № 11	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		16 970,03
22	12.01.2023, № 12	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		33,94
23	12.01.2023, № 2	Представлен авансовый отчет: Лоторева Ольга Анатольевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		937,00
24	12.01.2023, № 2	Представлен авансовый отчет: Лоторева Ольга Анатольевна, назначение аванса "" . Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		37,50
25	12.01.2023, № 36	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	580 000,00	
26	12.01.2023, № 632	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		8,00
27	13.01.2023, № 13	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		1 226 973,99

1	2	3	4	5
28	13.01.2023, № 14	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		2 453,95
29	13.01.2023, № 15	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), счет 69.11 "Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на прои		4 539,19
30	13.01.2023, № 16	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		2 483,37
31	13.01.2023, № 17	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		8 696,83
32	13.01.2023, № 18	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		430,13
33	13.01.2023, № 19	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		3 989,00
34	13.01.2023, № 21	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		4 500,00
35	13.01.2023, № 22	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		1 574,49
36	13.01.2023, № 23	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		6 483,36
37	13.01.2023, № 24	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.		5 952,22
38	13.01.2023, № 24	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)		1 190,44
39	13.01.2023, № 4	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		26 982,97
40	13.01.2023, № 5	Выдача из кассы: выдано под отчет сотруднику Прибытков Денис Викторовичу. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		36,00
41	13.01.2023, № 5	Выдача из кассы: выдано под отчет сотруднику Прибытков Денис Викторовичу. Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		67,00
42	13.01.2023, № 6	Выдача из кассы: оплата поставщику "ИП Денисов Владимир Анатольевич" по договору "дог.№5 от 09.01.2021 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		7 200,00
43	13.01.2023, № 3	Представлен авансовый отчет: Прибытков Денис Викторовичу, назначение аванса "". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		399,00
44	13.01.2023, № 4	Представлен авансовый отчет: Гришунова Валентина Ивановна, назначение аванса "". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		5 499,85
45	13.01.2023, № 1465	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		300,00
46	13.01.2023, № 757	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		131,00
47	13.01.2023, № 2654	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		510,00
48	13.01.2023, № 501480	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ПАО "Мобильные ТелеСистемы"" по договору "договор №235/111 от 01.11.2020 г.(разм.оборуд.)".	8 500,00	
49	15.11.2022, № счет факт.№ 300	Поступление ТМЦ от "Индивидуальный предприниматель Мякишев Вячеслав Олегович" по договору "счет 300 от 10.11.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		1 000,00
50	15.11.2022, № счет факт.№ 300	Поступление ТМЦ от "Индивидуальный предприниматель Мякишев Вячеслав Олегович" по договору "счет 300 от 10.11.2022". Признаны расходы на приобретение ТМЦ. (НДС)		200,00
51	16.01.2023, № 20	Прочий расход денежных средств: Оплата труда: Удержания из з/платы.		5 567,12
52	16.01.2023, № 7	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		13 294,00
53	16.01.2023, № 805	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		44,00
54	17.01.2023, № 28	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

1	2	3	4	5
1 941	27.12.2023, № 370	Поступление на р/с: оплата от покупателя "ООО "Гранит"" по договору "дог. № 1/183 от 26.12.2013 г."	1 222,31	
1 942	27.12.2023, № 907	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		82,00
1 943	28.12.2023, № 1122	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		551 930,00
1 944	28.12.2023, № 1123	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		1 103,86
1 945	28.12.2023, № 131	Представлен авансовый отчет: Гришунова Валентина Ивановна, назначение аванса "" . Признаны расходы на приобретение ТМЦ.		2 442,00
1 946	28.12.2023, № 131	Представлен авансовый отчет: Гришунова Валентина Ивановна, назначение аванса "" . Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		550,00
1 947	28.12.2023, № 218	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		13 401,51
1 948	28.12.2023, № 4210	Расчеты с "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"" по договору "Собственные услуги (домофон, лифт, содержание)".	120 000,00	
1 949	28.12.2023, № 2267	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		300,00
1 950	28.12.2023, № 1568	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		900,00
1 951	29.12.2023, № 220	Прочий расход денежных средств: Оплата труда.		21 228,00
1 952	29.12.2023, № 461820	Поступление на р/с: оплата от покупателя " Курский филиал ПАО "Ростелеком"" по договору "договор № 86/12-КУФ от 15.06.2012г."	22 500,00	
1 953	29.12.2023, № 1879	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		2 000,00
1 954	29.12.2023, № 1901	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.		2 000,00
1 955	31.12.2023, № 236	Проведение взаимозачета между "ООО "Деловые Линии""(дебитор) и "ООО "Деловые Линии""(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны транспортно-заготовительные расходы.		19,00
1 956	04.12.2023, № акт №2501	Контрагентом "ООО "ПраКТис"" оказаны услуги по договору "договор 428/2020/К/Пр/107 от 08.12.2020". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		8 485,00
1 957	11.12.2023, № акт №2451	Контрагентом " Акционерное общество "Счетмаш-Сервис"" оказаны услуги по договору "договор 554/13/161 от 01.01.2013". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		150,00
1 958	29.11.2023, № акт №385/6	Контрагентом "ГАОУ ДПО Курской области "Курский областной центр подготовки и переподготовки кадров жилищно-коммунального хозяйства"" оказаны услуги по договору "счет 397/2 от 07.12.2023". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		2 288,00
1 959	18.12.2023, № акт №51	Контрагентом "ИП Шумаков Игорь Федорович" оказаны услуги по договору "договору 03-02-02/36 от 03.02.2014г. Сад.6,19А,25,". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		15 989,00
1 960	18.12.2023, № акт №52	Контрагентом "ИП Шумаков Игорь Федорович" оказаны услуги по договору "договору 03-02-01/36 от 03.02.2014г. Сад.2,Успенка". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		11 512,00
1 961	19.12.2023, № акт №81	Контрагентом "ИП Попов Олег Викторович" оказаны услуги по договору "договор №80 от 09.01.2023". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		140 120,00
1 962	19.12.2023, № акт №82	Контрагентом "ИП Попов Олег Викторович" оказаны услуги по договору "договор №80 от 09.01.2023". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		59 880,00
1 963	31.12.2023, № акт №4630400435/014363	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.		9 646,27

1	2	3	4	5
1 964	31.12.2023, № акт №4630400435/014363	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)		1 929,26
1 965	31.12.2023, № акт № 842301/46/0935 71	Контрагентом " Курский филиал ПАО "Ростелеком" оказаны услуги по договору "163103170458 от 04.02.2009г.услуги св.(Стац.связь)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		2 513,00
1 966	31.12.2023, № акт № 842301/46/0935 71	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)		502,60
1 967	31.12.2023, № акт № КУ4/0010115/4 8422	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		568,75
1 968	31.12.2023, № акт № КУ4/0010115/4 8422	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
1 969	31.12.2023, № акт №КУ4/0010115 /48424	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		222,22
1 970	31.12.2023, № акт №КУ4/0010115 /48424	Контрагентом "ПАО "Мобильные ТелеСистемы" оказаны услуги по договору "дог.№10628000235 от 01.11.2010г.(услуги оператора)". Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		44,45
1 971	31.12.2023, № акт №6005	Контрагентом "ИП Матвеев Дмитрий Алексеевич" оказаны услуги по договору "договор № К-05/20/22 от 09.01.2020 г.". Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		6 000,00
1 972	31.12.2023, № 226	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"(дебитор) и "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"(кредитор); по дебиторской задолженности.	151 036,28	
1 973	31.12.2023, № 226	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.		151 036,28
1 974	31.12.2023, № 227	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"(дебитор) и "ООО "АДС-КУРЧАТОВ"(кредитор); по дебиторской задолженности.	175 282,38	
1 975	31.12.2023, № 227	Проведение взаимозачета между "ООО "Единый информационный расчетно-кассовый центр"(дебитор) и "ООО "АДС-КУРЧАТОВ"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		175 282,38
1 976	31.12.2023	Справка из ЕИРКЦ: перечислено в Гранит за обслуживание лифтов	725 000,00	725 000,00
1 977	31.12.2023	Справка из ЕИРКЦ: перечислено в ТКО-ТРАНС за сбор,транспортировка, утилизация	5,24	5,24
1 978	31.12.2023, № 234	Проведение взаимозачета между "АО "Фирма "Стройкомплект"(дебитор) и "АО "Фирма "Стройкомплект"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		822,03
1 979	31.12.2023, № 234	Проведение взаимозачета между "АО "Фирма "Стройкомплект"(дебитор) и "АО "Фирма "Стройкомплект"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций. (НДС)		147,97
1 980	31.12.2023, № 235	Проведение взаимозачета между "ИП Дурнев Владимир Федорович"(дебитор) и "ИП Дурнев Владимир Федорович"(кредитор); по кредиторской задолженности. Признаны расходы на услуги сторонних организаций.		100,00
Итого за IV квартал			13 750 418,57	10 651 421,48
Итого за 2023 г.			52 942 674,65	51 201 009,31

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Справка к разделу I:

010	Сумма полученных доходов за налоговый период			<u>52 942 674,65</u>
020	Сумма произведенных расходов за налоговый период			<u>51 201 009,31</u>
030	Сумма разницы между суммой уплаченного минимального налога и суммой исчисленного в общем порядке налога за предыдущий налоговый период			_____
<b>Итого получено:</b>				
040	- доходов (код стр. 010 - код стр. 020 - код стр. 030)			_____
041	- убытков (код стр. 020 + код стр. 030) - код стр. 010)			_____