

شرکت سبحان دارو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۷- ذخیره مالیات

- مالیات سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۲۹ و ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه گردیده است.

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۶ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۸۵/۱۲/۲۹ - ریال		۱۳۸۶/۱۲/۲۹ - ریال							
	مالیات									
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمدشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی	
رسیدگی و برگ تشخیص دریافت گردیده است	۱۷,۰۶۱,۰۲۰,۴۳۹	۲,۵۲۳,۳۲۳,۸۶۶	۱۳,۴۷۶,۸۱۵,۱۷۱	--	۱۶,۷۸۶,۱۹۷,۴۲۷	۱۳,۶۳۹,۰۲۳,۵۷۸	۵۴,۰۶۹,۴۶۹,۰۹۱	۵۴,۰۶۹,۹۰۷,۵۷۱	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
رسیدگی نشده است	--	۲۱,۲۱۱,۷۵۳,۴۶۴	--	--	--	۲۱,۲۱۱,۷۵۳,۴۶۴	۸۴,۰۹۰,۲۰۲,۰۳۷	۸۴,۱۲۴,۵۹۱,۶۲۷	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	
	۱۷,۰۶۱,۰۲۰,۴۳۹	۲۳,۷۳۵,۰۷۷,۳۳۰								
	=====									

۱۷-۱- بدلیل عدم فعالیت شرکت از بدو تأسیس لغایت ۸۳/۸/۳۰، زیان ابرازی سال ۱۳۸۱ به مبلغ ۴۹.۴۸۸.۳۷۶ ریال و زیان ابرازی سال ۸۲ به مبلغ ۸۷.۰۹۹.۷۹۶ ریال مورد تأیید مقامات وزارت امور اقتصادی و دارائی قرار گرفته و برای قبولی بقیه زیان ابرازی سال ۱۳۸۲ به مبلغ ۲۳۳.۰۸۵.۶۷۰ ریال نیز برگ اعتراض به حوزه مالیاتی تسلیم گردیده است.

۱۷-۲- دفاتر شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ مورد بررسی مقامات وزارت امور اقتصادی و دارائی قرار گرفته و برگ تشخیص مالیات جهت آن صادر گردیده است با توجه به مبلغ مالیات تشخیصی و مانده ذخیره مالیات در حسابها مبلغ ریالی حدود ۷۵ درصد تفاوت مالیات ابرازی و تشخیصی، ذخیره در حسابها منظور گردیده است (یادداشت ۲-۲۹)