



ООО «ДИАСИСТЕМС»
108811, г. Москва, Саларьево,
ул. 2-я Новая, д. 23А, оф. 305/1
ИНН 7751189024 / КПП 775101001
ОГРН 1207700454125

В Межрайонную инспекцию Федеральной
налоговой службы №51 г. Москва

Исх.№ 1 от 01.04.2024г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год.

В 2023 году ООО «Диасистемс»(ИНН 7751189024 КПП 775101001) вела финансово-хозяйственную деятельность по основному виду деятельности 46.46.2 « Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях».

В штате компании на 01.01.2024г. состоит пять человек, двое из которых оформлены по совместительству. Страховые взносы и НДФЛ в составе ЕНП ежемесячно в установленные сроки оплачивается в бюджет. В первом полугодии 2023 г. применяла 6 % упрощенную систему налогообложения, во втором полугодии доходы компании превысили 251,4 млн.руб. организация утратила право на применение упрощенной системы налогообложения и с начала третьего квартала 2023 г., в котором были допущены указанные превышения, перешла на общую систему налогообложения. Переход был осуществлен согласно п.4 ст.346.13 НК РФ с 01 июля 2023г. Была подана Декларация по упрощенной системе налогообложения. Код налогового периода в декларации был указан 95 - завершающий налоговый период при смене режима налогообложения и был уплачен налог в размере 15 373 698 рублей.

В июле 2023 года в налоговой декларации по налогу на прибыль за 9 месяцев 2023 г согласно п.2 ст.346.25 НКРФ при переходе на исчисление налоговой базы по налогу на прибыль организация признала в составе доходов сумму выручки от реализации товаров, оплата за которые не произведена до даты перехода на исчисление налоговой базы по налогу на прибыль, в период применения упрощенной системы в размере 76 737978 рублей. Указанные доходы признали доходами месяца перехода для исчисления налоговой базы по налогу на прибыль, для ООО «Диасистемс» это июль месяц 2023 года. По итогам 3 го квартала 2023года исчисленный налог на прибыль был уплачен в размере 10 996 502 рубля.

27.09.2023 года наша организация получила статус участника проекта для осуществления научно-технологической деятельности в ИНТИЦ МГУ «Воробьевы горы» и с 01.10.2023 г. получила освобождение от обязанности плательщика по НДС и по налогу на прибыль. Освобождение действует и в 2024 году.

Объём выручки от продаж , отражённый в отчёте о финансовых результатах за 2023 год (форма по ОКУД 071002) составил: 486 030354,96 рублей.

В рамках ведения основной деятельности в 2023 году в учёте отражены новые нематериальные активы (исключительные и неисключительные права, приобретены результаты НИОКР).На 2024 год ООО «Диасистемс» продолжит также осуществлять финансово-хозяйственную деятельность по основному направлению с получением прибыли, со своевременной уплатой налоговых платежей и отправкой налоговой и бухгалтерской отчётности в срок, согласно действующего Законодательства в Российской Федерации.

Генеральный директор _____

Федорова Е.А.

