

Пояснения
к бухгалтерской отчётности ООО «Компания Неоплан»
за 2022 год.

Основные сведения об организации.

ООО «Компания Неоплан» зарегистрировано по адресу 398902, г.Липецк, ул. Ново-Весовая, д.23.

Дата регистрации 7 марта 2007г.

Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1074823005619.

Согласно Уставу, основным видом деятельности Общества является оптовая торговля прочими машинами и оборудованием, а также торговля автотранспортными средствами и машинами для сельского хозяйства.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов.

Списочная численность работающих Общества на 31.12.2022г. составила 144 человека.

Участниками ООО «Компания Неоплан» являются Бизин Андрей Викторович, паспорт серия 42 02 №724715, выданный 09.01.2003г. Московским ОМ УВД г.Липецка, Бидеев Антон Сергеевич, паспорт серия 42 04 № 136939, выданный 26.10.2004г. Московским ОМ УВД г.Липецка.

Размер уставного капитала ООО «Компания Неоплан» составляет 100000 (сто тысяч) рублей.

Единоличным исполнительным органом ООО «Компания Неоплан» является Управляющий - Индивидуальный предприниматель Бидеев Антон Сергеевич, паспорт серия 42 04 № 136939, выданный 26.10.2004г. Московским ОМ УВД г.Липецка.

Информация об учетной политике

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет **5%** от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Сведения об отдельных активах и обязательствах

1. Строка 1150 «Основные средства»

	1	4	5
1	Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"		
2	Ведомость амортизации ОС за 2022 г.		
4	Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)		
6	Основное средство, Инвентарный номер	На конец	
7		Остаточная стоимость	
11	Стенд тестовый СТ796, БП-000002	1 210 416,72	
12	Диагностический комплект jungheinrich, БП-000003	77 114,93	
13	Диагностика Still (50983605400), БП-000004	30 123,38	
26	Итого	1 317 655,15	
27			
28			

2. Строка 1210 «Запасы»

1	2	3
2	Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2022 г."	
3	Сальдо на конец периода по дебету счета 10	62 947 765,81
4	+ плюс	
5	Сальдо на конец периода по дебету счета 44	2 295 897,51
6	+ плюс	
7	Сальдо на конец периода по дебету счета 41	115 821 284,33
8	Итого по строке:	181 064 947,65
9		

3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

2		3
Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."		
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02		14 513 258,05
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32		4 817 337,98
- минус		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА		-1 073 085,16
+ плюс		
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"		30 130 736,43
+ плюс		
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"		994 957,23
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"		331 109,14
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		58,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		812,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"		200,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		40 337,65
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		2 317,02
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"		489 878,84
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		887 083,20
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"		79 251,25
Итого по строке:		51 214 251,66

4. Строка 1240 «Финансовые вложения»

Строка 1240 "Финансовые вложения", графа "На 31 декабря 2022 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.02	4 125 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03	841 000,00
Итого по строке:	4 966 000,00

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.02 за 02.01.2022 - 31.12.2022

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Ценные бумаги						
58.02	2 625 000,00		1 500 000,00		4 125 000,00	
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК, ПАО АКБ	2 625 000,00		1 500 000,00		4 125 000,00	
Вексель - договор № 3660/2020-ПВ от 23.12.2020г.	1 500 000,00				1 500 000,00	
Вексель договор № 3835/2021-ПВ от 22.09.2021	1 125 000,00				1 125 000,00	
Вексель договор № 3958/2022 от 20.05.2022г			1 500 000,00		1 500 000,00	
Итого	2 625 000,00		1 500 000,00		4 125 000,00	

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 02.01.2022 - 31.12.2022

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	841 000,00				841 000,00	
Технопрайм, ООО	841 000,00				841 000,00	
Договор займа	841 000,00				841 000,00	
Итого	841 000,00				841 000,00	

5. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

1	2	3	4
2	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2022 г."		
3	+ плюс		
4	Сальдо на конец периода по дебету счета 51	144 593,22	
5	+ плюс		
6	Сальдо на конец периода по дебету счета 52	13 798,77	
7	Итого по строке:	158 391,99	
9			

6. Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 02.01.2022 - 31.12.2022

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
77		8 606,69	2 582,00	77 447,30		83 471,99
Доходы будущих периодов				77 447,29		77 447,29
Основные средства		8 606,69	2 582,00	0,01		6 024,70
Итого		8 606,69	2 582,00	77 447,30		83 471,99

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 98.КР за 2022 г.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
98.КР	БУ						
	НУ			3 090 550,49	3 477 776,62		387 226,13
Итого	БУ						
	НУ			3 090 550,49	3 477 776,62		387 226,13

Отложенное налоговое обязательство «Доходы будущих периодов» образовалось из курсовых разниц (387226,13*20%=77447,29)

7. Строка 1510 «Заемные средства»

1	Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"					
2	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 2022 г.					
4	Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)					
6	Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода
7	Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
8	Договоры					Кредит
9	66		38 853 862,07	465 118 405,96	482 346 994,31	56 082 450,42
10	66.01		37 872 088,49	458 413 484,73	474 529 185,68	53 987 789,42
11	АЛЬФА-БАНК АО		20 372 200,71	408 888 484,73	409 949 073,44	23 432 789,42
12	Кредитный договор №01L57V от 21.03.2019		-299,00		299,00	
13	Кредитный договор №02WX1V от 11.03.2020		15 372 499,71	375 438 484,73	373 548 774,44	13 482 789,42
14	Соглашение №04TE0L от 02.12.21		5 000 000,00	31 450 000,00	36 400 000,00	9 950 000,00
15	МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК, ПАО		17 500 000,00	51 525 000,00	55 550 000,00	21 525 000,00
16	Кредитный договор 00145-				10 000 000,00	10 000 000,00
17	Кредитный договор №8839-		7 500 000,00	41 525 000,00	35 550 000,00	1 525 000,00
18	Кредитный договор №00108-Ф~1				10 000 000,00	10 000 000,00
19	Кредитный договор		10 000 000,00	10 000 000,00		
20	ПРОМСВЯЗЬБАНК		-112,22		112,22	
21	Кредитный договор №КД №103-0142-17-4-14		-112,22		112,22	
22	Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"				9 030 000,00	9 030 000,00
23	Кредитный договор №3110/Пр-РКЛ/22 от 23.12.2022				9 030 000,00	9 030 000,00
24	66.02			6 022 870,19	6 028 002,52	5 132,33
25	АЛЬФА-БАНК АО			2 938 536,64	2 938 536,64	
26	Доп. согл. №04TE0L от 02.12.21 проценты			798 989,03	798 989,03	
27	Кредитный договор №02WX1V проценты			2 139 567,61	2 139 567,61	
28	МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК, ПАО			3 084 333,55	3 084 333,55	
29	Кредитный договор №8839-К~1 проценты			987 553,10	987 553,10	
30	Кредитный договор №00108-Ф~1 проценты			627 760,01	627 760,01	
31	Кредитный договор №00145-Ф~1 проценты			738 331,34	738 331,34	
32	Кредитный договор №00145-Ф~1 проценты			730 689,10	730 689,10	
33	Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"				5 132,33	5 132,33
34	Кредитный договор №3110/Пр-РКЛ/22 от 23.12.2022 проценты				5 132,33	5 132,33
35	66.03		981 773,58	682 051,04	1 789 806,13	2 089 528,67
36	Бидеев А.С.			145 450,00	999 000,00	853 550,00
37	Договор займа			145 450,00	999 000,00	853 550,00
38	Бизин А.В.		981 773,58	536 601,04	790 806,13	1 235 978,67
39	<...>				80 425,25	80 425,25
40	Договор займа № 1		981 773,58	536 601,04	710 380,88	1 155 553,42
41	Итого		38 853 862,07	465 118 405,96	482 346 994,31	56 082 450,42
42						

8. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

2	Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."	
3	Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	66 259 025,81
4	+ плюс	
5	Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 132 559,49
6	+ плюс	
7	Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	10 853 126,15
8	+ плюс	
9	Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	8 570 169,37
10	- минус	
11	Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-3 208 289,96
12	+ плюс	
13	Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	540 818,11
14	+ плюс	
15	Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	5 313 865,72
16	+ плюс	
17	Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.2, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	11 136,55
18	+ плюс	
19	Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	613 464,18
20	+ плюс	
21	Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.03.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	211 544,78
22	+ плюс	
23	Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	2 087 782,52
24	+ плюс	
25	Сальдо на конец периода по кредиту счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"	6 074,00
26	+ плюс	
27	Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	361 122,82
28	+ плюс	
29	Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41, развернутое по субконто "Контрагенты"	91 299,49
30	Итого по строке:	92 843 699,03

Информация о доходах и расходах организации

9. Строка 2110 «Выручка»

1				
2	Валовая прибыль предприятия (руб)			
3				
4	Параметры:	Период: 01.01.2022 - 31.12.2022		
5				
	Номенклатура. Вид номенклатуры	Выручка		
2				
3	Аренда спецтехники	6 105 192,42		
4	Материал	872,50		
5	Техника	142 208 350,83		
6	Товар	225 932 806,16		
7	Услуга	88 179 829,72		
8	Услуга сервиса	11 352 995,75		
9	Шины маркируемые	4 930 672,45		
10	Итого	478 710 719,83		
11				

10. Строка 2120 «Себестоимость»

2	Валовая прибыль предприятия (руб)			
3				
4	Параметры:	Период: 01.01.2022 - 31.12.2022		
5				
6	Номенклатура. Вид номенклатуры	Себестоимость товаров		
7		Стоимость закупки		
8	Материал	436,67		
9	Техника	112 667 619,08		
10	Товар	138 037 516,70		
11	Шины маркируемые	3 528 410,02		
12	Итого	254 233 982,44		
13				

11. Строка 2210 «Коммерческие расходы»

1	2	3	4	5	6	7
Статьи затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
44	1 912 565,80		206 978 944,95	206 595 613,24	2 295 897,51	
<...>			44 747,83	44 747,83		
1.1. Материальные расходы (покупная стоимость товаров)			3 711 034,15	3 711 034,15		
1.2. Доставка товаров (транспортные услуги)	1 912 565,80		5 195 267,52	4 811 935,81	2 295 897,51	
2.1. Расходы на оплату труда			51 468 380,70	51 468 380,70		
2.2. Расходы на медицинские мероприятия			452 404,19	452 404,19		
4.1.1. Аренда помещений			10 461 589,26	10 461 589,26		
4.1.2. Аренда оборудования (лизинг)			259 600,00	259 600,00		
4.1.3. Аренда автомобилей (в т. ч. лизинг)			9 065 664,04	9 065 664,04		
4.1.4. Аренда спецтехники			9 024 625,00	9 024 625,00		
4.11.1. 4. Расходы на страхование имущества, связанные с			739,73	739,73		
4.14. Внутренние работы			5 114,61	5 114,61		
4.2.1. Расходы на ГСМ для служебного транспорта			4 512 295,94	4 512 295,94		
4.2.2. Расходы на запасные части для служебного			574 312,20	574 312,20		
4.2.3. Расходы на страхование служебного транспорта			1 376,72	1 376,72		
4.2.3. Услуги сторонних организаций по страхованию			49,00	49,00		
4.2.4. Услуги сторонних организаций по обслуживанию			628 226,94	628 226,94		
4.3.1. Расходы на запасные части для собственной			4 574 412,54	4 574 412,54		
4.3.2. Услуги сторонних организаций по обслуживанию			4 160,00	4 160,00		
4.4.1. Юридические и нотариальные услуги			239 000,00	239 000,00		
4.4.10. Эвакуация (доставка до/от клиента) спецтехники			13 809,50	13 809,50		
4.4.2. Услуги кадровых агентств			549 425,06	549 425,06		
4.4.3. Услуги по экологии, ОТ и ТБ (в т.ч. размещение и			133 917,22	133 917,22		
4.4.4 Услуги по охране объектов			236 330,00	236 330,00		
4.4.5.1. Оплата услуг связи ИНТЕРНЕТ			372 950,30	372 950,30		
4.4.5.2. Услуги связи МЕЖДУГОРОДНЯЯ СВЯЗЬ			119 422,80	119 422,80		
4.4.5.3. Услуги связи МОБИЛЬНАЯ СВЯЗЬ			650 025,77	650 025,77		
4.4.6.1. Услуги по подготовке кадров (повышение			410 205,67	410 205,67		
4.4.6.2. Услуги по подготовке кадров (корочки)			350 000,39	350 000,39		
4.4.7. Расходы на материалы и услуги по содержанию и			4 124 886,34	4 124 886,34		
4.4.9. Расходы на услуги по отправке корреспонденции			116 987,10	116 987,10		
4.5.1. Расходы на мебель			122 687,77	122 687,77		
4.5.2. Расходы на оргтехнику			402 323,83	402 323,83		
4.5.3. Расходы на канцтовары			319 334,26	319 334,26		
4.5.4. Расходы на ПО (программное обеспечение)			357 329,07	357 329,07		
4.6.1. Расходы на СИЗ и спецодежду			1 172 750,97	1 172 750,97		
4.6.2. Расходы на инструмент			447 534,07	447 534,07		
4.6.3. Расходны на расходные материалы для сервиса			847 445,96	847 445,96		
4.6.4. Расходы на гарантийный ремонт и обслуживание			152 560,80	152 560,80		
4.8. Расходы на командировки			1 522 079,70	1 522 079,70		
4.9.1. Расходы на рекламу в ИНТЕРНЕТЕ			29 192,24	29 192,24		
Амортизация			706 314,77	706 314,77		
Дизельная механика			653 910,00	653 910,00		
НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ 4.4.8. Расходы на услуги сторонних			20 543 507,84	20 543 507,84		
Оплата больничного			243 527,54	243 527,54		
Прочие расходы			900,00	900,00		
Распределение затрат 1.0			16 060 227,90	16 060 227,90		
Распределение затрат 2.0			43 558 038,78	43 558 038,78		
Расходы на услуги сторонних организаций			11 200,00	11 200,00		
Страховые взносы			11 042 856,96	11 042 856,96		
УДАЛЕНО Распределение затрат 2.0			1 484 261,97	1 484 261,97		
Итого	1 912 565,80		206 978 944,95	206 595 613,24	2 295 897,51	

12. Строка 2320 «Проценты к получению»

09.11.2022	Операция КНУТ-000001 от 09.11.2022 17:20:48 Проценты	Насосные системы ООО, СБИС, Диадок Договор займа №2 от 27.08.2020г. <...>	Проценты к получению (уплате) Насосные системы ООО, СБИС, Диадок	76.09		91.01	737,90	
------------	--	---	--	-------	--	-------	--------	--

13. Строка 2330 «Проценты к уплате»

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Неоплан"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.02 за 2022 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.02			6 022 870,19	6 028 002,52		5 132,33
АЛЬФА-БАНК АО			2 938 536,64	2 938 536,64		
Доп. согл. №04ТЕОЛ от 02.12.21 проценты			798 969,03	798 969,03		
Кредитный договор №02WX1V проценты			2 139 567,61	2 139 567,61		
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК, ПАО АКБ			3 084 333,55	3 084 333,55		
Кредитный договор N8839-К-1 проценты			987 553,10	987 553,10		
Кредитный договор №00106-Ф-1 проценты			627 760,01	627 760,01		
Кредитный договор №00145-Ф-1 проценты			738 331,34	738 331,34		
Кредитный договор №N8206-К проценты			730 689,10	730 689,10		
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"				5 132,33		5 132,33
Кредитный договор №3110/Пр-РКЛ/22 от 23.12.2022 проценты				5 132,33		5 132,33
Итого			6 022 870,19	6 028 002,52		5 132,33

14. Строка 2340 «Прочие доходы»

2	Строка 2340 "Прочие доходы", графа "За Январь 2022 - Декабрь 2022г."	
3	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/	170 000,00
4	- минус	
5	Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-28 333,33
6	+ плюс	
7	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	182 767,86
8	+ плюс	
9	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	185 483,87
10	+ плюс	
11	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	20 494 739,71
12	+ плюс	
13	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Списание дебиторской (кредиторской) задолженности"/	4 834 061,73
14	+ плюс	
15	Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	199 883,54
16	Итого по строке:	26 038 603,38

15. Строка 2350 «Прочие расходы»

Строка 2350 "Прочие расходы", графа "За Январь 2022 - Декабрь 2022г."	
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/	28 333,33
- минус	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств" в корреспонденции со счетом 68.02	-28 333,33
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	32 985,00
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	37 025,16
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	23 118 353,84
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Списание дебиторской (кредиторской) задолженности"/	3 014 524,67
+ плюс	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	2 506 170,51
Итого по строке:	28 709 059,18

Главный бухгалтер

О.М.Терехова