ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12 2023 года и Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с п. 6 ПБУ 4/99 (п. 25 ПБУ 4/99).

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Эн Эл Пи-Групп" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Общие характеристики ООО "Эн Эл Пи-Групп" на 2023 год:

1. Уставный капитал компании на 31.12.2022 года составляет 100 тыс. рублей.
2. Учредителями являются физические лица:
- Выриков Игорь Васильевич, владеющий 75,25 % Уставного капитала;
- Самойлов Игорь Андреевич, владеющий 24,75 % Уставного капитала.
3. Основная деятельность компании - оптовая торговля лифтовыми запчастями и оборудованием.
4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 16 человек, численность работающих на отчетную дату составила – 22 человека.
5. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации.

Самойлов Игорь Андреевич - Генеральный директор

Иванова Марина Владимировна – Финансовый аналитик

Казакова Надежда Игоревна - Руководитель коммерческого направления.

6. Динамика важнейших экономических и финансовых показателей деятельности организации за 2022 г. (в тыс. руб.):

Основные средства выросли на 505;
НМА остались в том же объеме,
запасы повысились на 18 282;
собственный капитал увеличился на 60 588 до 92 472;
заемные средства снизились на 19 396 до нуля.

7. Динамика важнейших экономических и финансовых показателей деятельности организации за 2023 г. (в тыс. руб.):

Основные средства выросли на 534;
НМА остались в том же объеме,
запасы повысились на 27 724;
собственный капитал увеличился на 72 046 до 139 518;
выплачены дивиденды 25 000.

Раскрытие информации об учетной политике

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Первичные учетные документы

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью.

Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении к Учетной политике.

Движение первичных учетных документов регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении к Учетной политике.

Регистры бухгалтерского учета составляются и на бумажном носителе, и/или в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Методическая часть

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/20).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/20).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/20).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта (п. 20 ПБУ 6/20).

2. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

3. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

4. Учет спецодежды, спецоснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) списывается единовременно на затраты и принимается на забалансовый учет.

Стоимость спецодежды и спецоснастки, принятые в качестве объекта основных средств погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

5. Учет денежных средств

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

6. Учет сырья и материалов

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные затраты включаются в расходы.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурным номером.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – ФИФО. (ПБУ 5/01)

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

7. Учет товаров

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до и после момента передачи товаров в продажу, включаются в расходы (п. 13 ПБУ 5/01).

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: по ФИФО (ПБУ 5/01).

Учет товаров в розничной торговле осуществляется по стоимости приобретения (п. 13 ПБУ 5/01).

8. Порядок признания доходов и расходов

Доходы и расходы признаются по мере их поступления, их учет ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме, кроме транспортных расходов, которые списываются по мере поступления пропорционально движению товара (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производиться ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность.
Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
сумма расхода может быть определена;
имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.
Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.
Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятых организацией способов начисления амортизации.
Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).
Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

9. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.
По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

10. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

11. Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011).

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе, на расчетных счетах и на специальных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.
В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

12. О неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.
При формировании учетной политики за отчетный год отсутствовала значительная неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности. (п. 20 ПБУ 1/2008).

13. Об отступлении от правил , установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008.
Организация, не отступала от п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики, применив п. 7.3 ПБУ 1/2008.

14. Информация об изменениях в учетной политике.
В отчетном году изменений в учетной политике не было.

15. Информация по отчетным сегментам и связанным сторонам.
- В отчетном году не выделялись отчетные сегменты.
- В отчетном году ООО «Эн Эл Пи-Групп» не регистрировал и не открывал дочерние общества (*когда организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)* и какие-либо другие зависимые общества (*когда организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 20%, но не более чем 50% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом)* .
- Связанными сторонами в компании ООО «Эн Эл Пи-Групп» являются:
1. учредитель, владеющий 100% уставного капитала - Самойлов Игорь Андреевич;
2. генеральный директор компании - Самойлов Игорь Андреевич (он же).
3. главный бухгалтер компании - Самойлов Игорь Андреевич.

Выплаты руководящему составу за 2023 год составили 9 784 (тыс. руб.)
Выплаты дивидендов за 2021-2022 гг. учредителям производились в следующих объемах:

ФИО учредителя	Доля в компании, рублей	Доля в %	Начислено дивидендов за 2021г.	Начислено дивидендов за 2022г.	Всего начислено дивидендов в рублях (до вычета НДФЛ)
Выриков Игорь Васильевич	75 250,00	75,25	3 794 105,00	15 018 395,00	**18 812 500,00**
Самойлов Игорь Андреевич	24 750,00	24,75	1 247 895,00	4 939 605,00	**6 187 500,00**
ИТОГО:	**100 000,00**	**100,00**	**5 042 000,00**	**19 958 000,00**	**25 000 000,00**

16. Информация об участии в совместной деятельности.
В соответствии с правилами, установленными п. 3 ПБУ 20/03 и ПБУ 12/2010, ООО «Эн Эл Пи-Групп» не участвовало в совместной деятельности с другими организациями, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами.

17. Информация о событиях после отчетной даты.
В соответствии с правилами, установленными п. 27 ПБУ 4/99, ООО «Эн Эл Пи-Групп» обязана раскрыть имеющие факты хозяйственной деятельности, которые оказали существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой, датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98) и датой произведенной после отчетной даты оценки/переоценки статей расходов/доходов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату. Таких статей расходов/доходов, существенно снижающих или повышающих стоимость активов компании на 31.12.2023 года не было.

18. Информация раскрытия статей баланса и пояснений к нему.
- сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008)

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

За 2022 год Постоянные и временные разницы

Счет	Показа-тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Постоянные и временные разницы	ПР			418	418		
	ВР			-1076	-1076		
	Контр.			-1	-1		
Итого	**ПР**			**418**	**418**		
	ВР			**-1076**	**-1076**		
	Контр.			**-1**	**-1**		

За 2023 год Постоянные и временные разницы

Счет	Показа-тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Постоянные и временные разницы	ПР			-66, 8	-66, 8		
	ВР			1 768,7	1 768,7		
	Контр.			171 ,3	171 ,3		
Итого	**ПР**			**-66, 8**	**-66, 8**		
	ВР			**1 768,7**	**1 768,7**		
	Контр.			**171 ,3**	**171 ,3**		

- способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (развернуто) (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 19 ПБУ 18/02);

За 2022 год Отложенные налоговые активы

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства			0		0	
Оценочные обязательства и резервы	324		67		391	
Резервы сомнительных долгов	15				15	
Итого	**339**		**67**		**406**	

За 2023 год Отложенные налоговые активы

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства	0				0	
Оценочные обязательства и резервы	391			391	0	
Резервы сомнительных долгов	15			11	5	
Итого	**406**			**402**	**5**	

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И.А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

За 2022 год Отложенные налоговые обязательства

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые обязательства		91	65	19		45
Основные средства		91	65	19		45
Итого		**91**	**65**	**19**		**45**

За 2023 год Отложенные налоговые обязательства

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые обязательства		45	21	39		63
Основные средства		45	21	39		63
Итого		**45**	**21**	**39**		**63**

- сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов (пп. 4 п. 15 ПБУ 22/2010)- корректировка вступительного сальдо не производилась;

- состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату (п. 22 ПБУ 23/2011);

Наименование	**Остаток на начало**	**Обороты по кредиту**	**Обороты по дебету**	**Остаток на конец**
р/с в рублях	3 200,62	1 845 898,30	1 846 756,04	4 058,36
р/с в валюте	0	149 697,70	155 054,06	5 356,36
Спец.счета	15 000,00	633 250,00	627 250,00	9 000,00
касса	0	0	0	0

- денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту (пп. "в" п. 25 ПБУ 23/2011). Расшифровка в валюте баланса на отчетную дату.

За 2022 год

Наименование направления операций	Поступления	Платежи
Текущие	470 260	437 113
Инвестиционные	35	385
Финансовые	4 240	23 440
Итого	474 535	460 938

За 2023 год

Наименование направления операций	Поступления	Платежи
Текущие	653 149	628 459
Инвестиционные	1 166	642
Финансовые	0	25 000
Итого	654 315	654 101

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП» САМОЙЛОВ И. А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

Обороты денежных средств выросли по сравнению с 2021 годом :

Движение д/ср	Текущие операции	Инвестиционные операции	Финансовые операции
Поступление ↑↑ ↓↓ в %, на	38,89 %	3231 %	-100 %
Расход ↑↑ ↓↓ в %, на	43,77 %	66,75 %	6,66 %

19. Информация о возникших рисках.

Информация о финансовых рисках представляется с подразделением на следующие группы:
- рыночные риски;
- кредитные риски;
- риски ликвидности.

В 2023 году сохранился риск обстоятельств в связи с беспрецедентными экономическими и политическими санкциями Западно-Европейских стран и США в отношении Российской Федерации.

По каждому виду рисков в годовой бухгалтерской отчетности раскрывается информация о таких качественных характеристиках хозяйственной деятельности организации, как:
- подверженность организации рискам и причины их возникновения;
- концентрация риска (описание конкретной общей характеристики, которая отличает каждую концентрацию (контрагенты, регионы, валюта расчетов и платежей, др.));
- механизм управления рисками (цели, политика, применяемые процедуры в области управления рисками и методы, используемые для оценки риска, и т.п.);
- изменения по сравнению с предыдущим отчетным годом.

В отчетном периоде были следующие риски:

рыночные риски	**кредитные риски**
Поставка лифтовых запчастей из Европы была приостановлена, т.к. поставщики, особенно иностранные партнеры приостановили поставки в Россию. Итальянский поставщик Вега, из-за санкций отказался сначала принимать денежные средства, а затем поставлять продукцию, на параллельный импорт с ними не смогли выйти. Китайские поставщики активно работали первые полгода, но во второй половине отказывались принимать денежные средства из банков, где у нас открыты валютные счета. Наши банки отказывались отправлять денежные средства в Китай в валюте недружественных для России стран.	Отток денежных заемных средств позволил реструктуризировать часть уже имеющихся заемных средств. В 2023 году заемные средства не приобретались нашей компанией, и это немного тормозило закупочную деятельность.

риски ликвидности	**риски валютные**
Риски ликвидности в отчетном периоде обуславливались: как кассовым разрывом в 5-10 млн рублей: между оплатой покупателем и оплатой поставщику, а период разрыва мог составлять от одного месяца до трех месяцев, так и снижением спроса на товар низкой ценовой категории, т.к. импорт стал в большей степени китайским.	В связи со скачками курса валют и частичным закрытием границ для перевозок, происходила резкая волатильность в продажах, однако выручка значительно выросла по сравнению с 2022 годом на 33%.

20. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами.

Указанные в Информации Минфина России дополнительные показатели и пояснения о забалансовых статьях приводятся в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Списания с забалансового счета производятся и будут производиться по мере порчи имущества и после 3х лет его использования, если он не может служить больше по своим техническим и качественным характеристикам.

ООО «ЭН ЭЛ ПИ-ГРУПП»
ИНН / КПП 9721051262 / 772101001, Р/С 40702810900120012061 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), г. Москва, К/С 30101810145250000411, БИК 044525411
www.nlp-group.ru , info@nlp-group.ru , тел. +7 (499) 110 04 44
109428, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом 10, строение 18, этаж 3, помещение 35/3

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ООО «ЭН ЭЛ ПИ ГРУПП» САМОЙЛОВ И. А.

NewLiftProject
МЕХАНИЗМ ВАШЕГО УСПЕХА

Забалансовые активы на отчетную дату	Стоимость забалансовых активов на отчетную дату
Арендованные основные средства	70 574,3
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации, вт.ч.:	5 957, 6
МЦ.02, Спецодежда в эксплуатации	158 ,8
МЦ.03, Спецоснастка в эксплуатации	130 ,8
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5 668 ,0

21. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности.

1. Планируемое развитие организации (новые направления деятельности, их экономическое обоснование).

Активный поиск производителей лифтовых комплектующих за границей РФ, в азиатском регионе, производящих несложные специфичные запчасти, чаще всего находящиеся в районе добычи месторождений. Поиск новых поставщиков российской продукции, установка новых, более выгодных для нашей компании, условий договоренности со давними бизнес-партнерами.

2. Поиск инвесторов в капитальные и долгосрочные перспективы развития.

Закупка имущества, оборудования в лизинг и за оплату, участие в выставках, в частности планируется в августе и октябре 2024 г.

3. Политика в отношении денежных средств, управления ликвидностью и рисками.

Уменьшение кассового разрыва в привлеченных средствах для оборотов компании. Начать более активно проводить политику снижения кассового разрыва за счет увеличения доли кредиторской задолженности покупателей и снижения дебиторской задолженности поставщиков.

Как один из приоритетов – увеличение оборачиваемости складской номенклатуры.

4. Деятельность организации в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

Разработка производства новых запчастей для лифтовой деятельности, аналогов уже имеющимся.

5. В 2023 году по основному виду деятельности – оптовые продажи лифтовым оборудованием и запчастями –

- основными покупателями (заказчики) продукции, товаров, работ, услуг, являлись ООО «СП ПРАКТИКА» и ОАО «МОСЛИФТ»;
- основные географические регионы, в которых осуществляется деятельность – Москва г.;
- выручка от продаж товара покупателям (заказчикам) организации и выручка от прочих продаж составляет менее 7 % общей суммы выручки;
- финансовый результат (прибыль) за 2023 год составил 72 046, что на 3 818 меньше, чем в предыдущем году, что обусловлено ухудшением экономических инструментов реагирования на ситуацию конкретно нашей компании (отсутствие заемных средств, кассовый разрыв, санкции и т.д.);
- остаток валюты на 31.12.2023 года составил 54 000,00 EUR / 0,00 USD / 0,00 CNY

Курс ЦБ РФ на 31.12.2023 года
$ USD доллары США 89,6883
€ EUR валюта ЕС 99,1919
¥ CNY Китайских юаней 12,5762

С января 2024 года наша компания, т.к. является субъектом малого предпринимательства, продолжает применять пониженные тарифы по страховым взносам в бюджет, как и в предыдущий год.

Это помогает нашей компании поддерживать в должном объеме уровень затрат, увеличивать оплату труда и получить прибыль.

31.03.2024
Генеральный директор ООО «Эн Эл Пи-Групп» _____ Самойлов Игорь Андреевич
подпись
МП .