

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год
Некоммерческого партнерства управленческого содействия «Ренталпарт»

Некоммерческое партнерство управленческого содействия «Ренталпарт» (далее – Партнерство) зарегистрировано Инспекцией МНС России по Сургутскому району 07 мая 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1038603251499, место нахождения Партнерства: 628433, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Сургутский район, поселок городского типа Белый Яр, ул. Ермака, д. 4Б.

Высший орган управления – Общее собрание членов Партнерства.

Партнерство является некоммерческой организацией и не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между участниками.

За отчетный период реализацию товаров, продукции, работ, услуг Партнерство не осуществляло. Партнерство не имеет планов прекращения деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в Партнерстве сформирована исходя из действующих в РФ Правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N402-ФЗ «О бухгалтерском учете» годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Партнерства состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним.

В течение отчетного периода Партнерство руководствовалось Положением «Учетная политика НП «Ренталпарт» на 2022 год в целях бухгалтерского учета» и Положением «Учетная политика НП «Ренталпарт» для целей налогообложения на 2022 год».

За отчетный период в результате корректировки стоимости финансовых вложений, по данным бухгалтерского учета, Партнерством получен убыток. В соответствии с п.46 ст.270 НК РФ отрицательная разница, полученная от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости, не учитывается в целях налогообложения.

В 2022 году Партнерство использовало право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость в соответствии со ст.145 НК РФ.

Средства целевого финансирования использованы по назначению. Срок использования остатка средств целевого финансирования не истек.

Партнерство выполнило требование статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Данные, подлежащие раскрытию, отсутствуют.

Пояснения в табличной форме представлены в приложении N1.

«09» февраля 2023 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г./	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего	5150	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5180	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Приято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	137	137	✓ 137
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (валог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	3а 2022 г.	438660	-	-	-	-	-	438660	-
	5311	3а 2021 г.	244660	-	194000	-	-	-	438660	-
	5303	3а 2022 г.	194000	-	-	-	-	-	194000	-
	5313	3а 2021 г.	-	-	194000	-	-	-	194000	-
	5304	3а 2022 г.	244660	-	-	-	-	-	244660	-
Вклады в УК других организаций	5314	3а 2021 г.	244660	-	-	-	-	-	244660	-
	5305	3а 2022 г.	19500	-	4800	-	-	-	18900	-
	5315	3а 2021 г.	223000	-	-	-	-	-	19500	-
	5307	3а 2022 г.	19500	-	4800	-	-	-	18900	-
	5317	3а 2021 г.	223000	-	-	-	-	-	19500	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2022 г.	458160	-	4800	-	-	-	457560	-
	5310	3а 2021 г.	467660	-	194000	-	-	-	458160	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	62699602	91800767	83201425
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло				Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Примитавищие проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Описание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	3а 2022 г.	✓	390158	✓	542775	✓	(390158)	✓	542775	✓	-	
	5530	3а 2021 г.	-	236782	-	390158	-	(236782)	-	390158	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего													
	5511	3а 2022 г.	✓	390158	✓	542775	✓	(390158)	✓	542775	✓	-	
	5531	3а 2021 г.	-	236782	-	390158	-	(236782)	-	390158	-	-	
	5500	3а 2022 г.	✓	390158	✓	542775	✓	(390158)	✓	542775	✓	-	
Итого	5520	3а 2021 г.	-	236782	-	390158	✓	(236782)	✓	390158	✓	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	89736	123598	-	(89736)	-	-	123598
в том числе:	5560	3а 2021 г.	54992	89736	-	(54992)	-	-	89736
расчеты по налогам и сборам	5561	3а 2022 г.	75698	104252	✓	(75698)	✓	-	104252
	5581	3а 2021 г.	46050	75698	✓	(46050)	✓	-	75698
	5563	3а 2022 г.	14038	19346	-	✓(14038)	✓	-	19346
	5563	3а 2021 г.	8942	14038	-	(8942)	✓	-	14038
	5550	3а 2022 г.	89736	123598	-	-	-	-	123598
Итого	5570	3а 2021 г.	54992	89736	✓	(54992)	✓	✓	89736

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	74	149	(162)	-	61
в том числе:			✓	✓		✓
по отпускам работников	5701	74	149	(162)	-	61

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На	На	На
		31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

с. 16

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	На конец года
		Получено за год	Возвращено за год
3а 2022 г.	5910	-	-
3а 2021 г.	5920	-	-
Бюджетные кредиты - всего			

"09" Февраля 2023 г.