Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год Некоммерческого партнерства содействия управленческой деятельности «Рувер»

I.Общие сведения об организации

Некоммерческое партнерство содействия управленческой деятельности «Рувер» (далее – Партнерство) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Тюменской области 06 февраля 2012 года, основной государственный регистрационный номер 1127232005471.

Место нахождения Партнерства: 628404, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, проспект Набережный, д. 37.

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.

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 «Рувер» на 2022 год в целях бухгалтерского учета» и Положением «Учетная политика НП «Рувер» для целей налогообложения на 2022 год».

II. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности

За отчетный период реализацию товаров, продукции, работ, услуг Партнерство не осуществляло.

Партнерство не имеет планов прекращения деятельности.

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.

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.

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.

«15» февраля 2023г.

Приложение № 1
к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2022 г.
Некоммерческое партнерство содействия
управленческой деятельности "Рувер"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	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, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные 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	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2021 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленный износ	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленный износ	Начислено износа	Первона-чальная стоимость	Накопленный износ	Первона-чальная стоимость	Накопленный износ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	За 2021 г.	50	(37)	-	(50)	50	(13)	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование	5201	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	За 2021 г.	50	(37)	-	(50)	50	(13)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 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	72	72	72
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2022 г.	476710	-	-	-	-	-	-	476710	-
	5311	За 2021 г.	295010	-	181700	-	-	-	-	476710	-
в том числе: Депозитный банковский вклад	5303	За 2022 г.	181700	-	-	-	-	-	-	181700	-
	5313	За 2021 г.	-	-	181700	-	-	-	-	181700	-
Вклады в УК других организаций	5304	За 2022 г.	295010	-	-	-	-	-	-	295010	-
	5314	За 2021 г.	295010	-	-	-	-	-	-	295010	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2022 г.	4100	-	31500	(1300)	-	-	-	34300	-
	5315	За 2021 г.	181500	-	2100	(179500)	-	-	-	4100	-
в том числе: Депозитный банковский вклад	5307	За 2022 г.	4100	-	31500	(1300)	-	-	-	34300	-
	5317	За 2021 г.	181500	-	2100	(179500)	-	-	-	4100	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2022 г.	480810	-	31500	(1300)	-	-	-	511010	-
	5310	За 2021 г.	476510	-	183800	(179500)	-	-	-	480810	-

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	36889257	67779223	61252335
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2022 г.	41	-	60	-	(41)	-	-	-	60	-
	5530	За 2021 г.	79	-	41	-	(79)	-	-	-	41	-
в том числе: расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5511	За 2022 г.	41	-	60	-	(41)	-	-	-	60	-
	5531	За 2021 г.	79	-	41	-	(79)	-	-	-	41	-
Итого	5500	За 2022 г.	41	-	60	-	(41)	-	-	-	60	-
	5520	За 2021 г.	79	-	41	-	(79)	-	-	-	41	-

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		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	1158236	457	-	(1158236)	-	-	457
	5580	За 2021 г.	2194152	286	-	(1036202)	-	-	1158236
в том числе: расчеты по налогам и сборам	5561	За 2022 г.	286	457	-	(286)	-	-	457
	5581	За 2021 г.	257	286	-	(257)	-	-	286
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5563	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	За 2021 г.	945	-	-	(945)	-	-	-
расчеты по займам	5564	За 2022 г.	1157950	-	-	(1157950)	-	-	-
	5584	За 2021 г.	2192950	-	-	(1035000)	-	-	1157950
Итого	5550	За 2022 г.	1158236	457	-	(1158236)	-	X	457
	5570	За 2021 г.	2194152	286	-	(1036202)	-	X	1158236

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	54	132	(118)	-	68
в том числе: по отпускам работников	5701	54	132	(118)	-	68

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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

"15" февраля 2023 г.