

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах за 2024 год
Некоммерческого партнерства управленческого содействия «Андерпарт»**

1. Общие сведения об организации.

Некоммерческое партнерство управленческого содействия «Андерпарт» (далее - Партнерство) зарегистрировано Инспекцией МНС России по г.Сургуту 30 апреля 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1038600514974.

Место нахождения Партнерства: 628404, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Нефтяников, д. 7.

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.

2. Сведения об учетной политике Партнерства.

В течение отчетного периода Партнерство руководствовалось Положением «Учетная политика НП «Андерпарт» на 2024 год в целях бухгалтерского учета» и Положением «Учетная политика НП «Андерпарт» для целей налогообложения на 2024 год».

3. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Партнерства состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним.

В 2024 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.

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 ст.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 №1.

«12» февраля 2025г.

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	Изменения за период												На конец периода
			На начало года		Поступило	Выбыло		Навсего амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация								
Нематериальные активы - всего	5100	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

тыс.руб.

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 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, отнесенной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, отнесенная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, отнесенной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, отнесенной на расходы			
НИОКР - всего	5140	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2023 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2023 г.	-	-	-	-	-

2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 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 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	309	309	309
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	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2024 г.	162510	-	-	-	-	-	-	162510	-
	5311	За 2023 г.	252510	-	-	(90000)	-	-	-	162510	-
в том числе:											
Депозитный банковский вклад	5303	За 2024 г.	-	-	-	(90000)	-	-	-	-	-
	5313	За 2023 г.	90000	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в УК других организаций	5304	За 2024 г.	162510	-	-	-	-	-	-	162510	-
	5314	За 2023 г.	162510	-	-	-	-	-	-	162510	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2024 г.	92100	-	4200	(1000)	-	-	-	95300	-
	5315	За 2023 г.	1800	-	92300	(2000)	-	-	-	92100	-
в том числе:											
Депозитный банковский вклад	5307	За 2024 г.	92100	-	4200	(1000)	-	-	-	95300	-
	5317	За 2023 г.	1800	-	92300	(2000)	-	-	-	92100	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2024 г.	254610	-	4200	(1000)	-	-	-	257810	-
	5310	За 2023 г.	254310	-	92300	(92000)	-	-	-	254610	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	27093000	29524000	23842500
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	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.		На 31 Декабря 2023 г.		На 31 Декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная 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					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2024 г.	4561083	434	-	(814733)	-	-	3746784	
	5580	3а 2023 г.	5328177	233	-	(767327)	-	-	4561083	
в том числе:										
расчеты по налогам и сборам	5561	3а 2024 г.	188	434	-	(188)	-	-	434	
	5581	3а 2023 г.	182	188	-	(182)	-	-	188	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5563	3а 2024 г.	45	-	-	(45)	-	-	-	
	5583	3а 2023 г.	45	45	-	(45)	-	-	45	
расчеты по займам	5564	3а 2024 г.	4560850	-	-	(814500)	-	-	3746350	
	5584	3а 2023 г.	5327950	-	-	(767100)	-	-	4560850	
	5550	3а 2024 г.	4561083	434	-	(814733)	-	X	3746784	
	5570	3а 2023 г.	5328177	233	-	(767327)	-	X	4561083	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 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

с. 15

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	86	141	(138)	-	89
в том числе:						
по отпускам работников	5701	86	141	(138)	-	89

8. Обеспечения обязательств

с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
На текущие расходы	5901		-		-
На вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		5910	-	-	-
	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ Жуков Андрей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2025 г.