

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

Некоммерческое партнерство управленческого содействия «Персонпарт» (далее – Партнерство) зарегистрировано Инспекцией МНС России по Сургутскому району 07 мая 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1038603251500, место нахождения: 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 «Персонпарт» на 2024 год в целях бухгалтерского учета» и Положением «Учетная политика НП «Персонпарт» для целей налогообложения на 2024 год».

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.

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.

"07" 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		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	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	31 Декабря 2024 г.		31 Декабря 2023 г.		31 Декабря 2022 г.	
		На	На	На	На	На	На
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, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2023 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 2024 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2023 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2023 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2024 г.	3а 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.
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	219	219	219
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)		Накопление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-	
	5311	За 2023 г.	90015	-	-	(90000)	-	-	-	-	-	15	-
в том числе:													
Депозитный банковский вклад	5303	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	За 2023 г.	90000	-	-	(90000)	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в УК других организаций	5304	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	5314	За 2023 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 2024 г.	4582400	-	22900	(749650)	-	-	-	-	3855650	-	
	5315	За 2023 г.	4494800	-	100400	(12800)	-	-	-	-	4582400	-	
в том числе:													
Предоставленные займы	5306	За 2024 г.	4438900	-	-	(692550)	-	-	-	-	3746350	-	
	5316	За 2023 г.	4441200	-	-	(2300)	-	-	-	-	4438900	-	
Депозитный банковский вклад	5307	За 2024 г.	143500	-	22900	(57100)	-	-	-	-	109300	-	
	5317	За 2023 г.	53600	-	100400	(10500)	-	-	-	-	143500	-	
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	5300	За 2024 г.	4582415	-	22900	(749650)	-	-	-	-	3855665	-	
	5310	За 2023 г.	4584815	-	100400	(102800)	-	-	-	-	4582415	-	

## 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	67315267	66598223	55271840
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



## 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. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долгосрочную задолженность	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	3а 2024 г.	419748	-	1072348	(419748)	-	-	-	-	1072348	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	3а 2023 г.	391942	-	419748	(391942)	-	-	-	-	419748	-
	5511	3а 2024 г.	419748	-	1072348	(419748)	-	-	-	-	1072348	-
		5531	3а 2023 г.	391942	-	419748	(391942)	-	-	-	419748	-
Итого	5500	3а 2024 г.	419748	-	1072348	(419748)	-	-	-	-	1072348	-
	5520	3а 2023 г.	391942	-	419748	(391942)	-	-	-	-	419748	-

В том числе:  
расчеты с разными дебиторами и кредиторами

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		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				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2024 г.	105258	301938	(105258)	-	-	301938	
	5580	За 2023 г.	90083	105258	(90083)	-	-	105258	
В том числе:									
расчеты по налогам и сборам	5561	За 2024 г.	88787	254580	(88787)	-	-	254580	
	5581	За 2023 г.	75976	88787	(75976)	-	-	88787	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5563	За 2024 г.	16471	47358	(16471)	-	-	47358	
	5583	За 2023 г.	14107	16471	(14107)	-	-	16471	
	5550	За 2024 г.	105258	301938	(105258)	-	X	301938	
Итого	5570	За 2023 г.	90083	105258	(90083)	-	X	105258	

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Всего</b>	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

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	94	156	(162)	-	88
в том числе:						
по отпускам работников	5701	94	156	(162)	-	88

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

"07" февраля 2025г.