

**Пояснение
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год**

1. Общие положения

Полное фирменное наименование юридического лица:
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ
ПРОМЫШЛЕННОСТИ «СОДЕЙСТВИЕ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
НП «СОДЕЙСТВИЕ»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения:

101000, г. Москва, переулок Колпачный, д.4, стр.1

Почтовый адрес:

101000, г. Москва, переулок Колпачный, д.4, стр.1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

101000, г. Москва, переулок Колпачный, д.4, стр.1

Телефон: +7(916) 908-33-48

Адрес страницы в сети интернет: npsod@inbox.ru

Сведения об образовании юридического лица:

НП «СОДЕЙСТВИЕ» зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве 17.04.2006г., основной государственный регистрационный номер 1037739263396

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7705149073

Код причины постановки на учет (КПП): 770901001

Коды основных отраслевых направлений деятельности (ОКВЭД):

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

По состоянию на 31.12.2020г. участниками Некоммерческого партнерства содействия развитию промышленности «СОДЕЙСТВИЕ» являются юридические лица:

- ООО «Радиус Групп»
- ООО «Кноп»
- Компания АЛИАГАМА ЛИМИТЕД
- ООО «Консалт Инвест»
- ООО «Офис Девелопмент»

2. Финансово-экономические показатели

Наименование показателей бухгалтерского учета	2020 год (тыс. руб.)
Выручка от реализации услуг (без НДС)	12
Себестоимость проданных услуг, в том числе:	-
Валовая прибыль	12
Управленческие расходы, в том числе:	(27)
• Амортизация основных средств	(15)
• Прочие расходы (обслуживание спец. бух. Программ)	(12)
Прибыль (убыток) от продаж	(15)
Проценты к уплате	(295)
Прочие доходы:	-
Прочие расходы, в том числе:	(12 453)
• Прибыли/убытки прошлых лет	(9 776)
• Прочие расходы	(2 677)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(12 763)
Текущий налог на прибыль	3
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(12 760)

3. Особенности учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет формируется организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н (с изм. и доп. с учетом всех изм.)

Организация с целью определения фактической себестоимости материальных запасов, списываемых на расходы, использует вариант оценки материалов по средней себестоимости.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н (с учетом всех изм.).

Списание износа основных средств производится по линейному способу в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 (с учетом всех изм.), ежемесячно.

Для целей бухгалтерского и налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу для целей бухгалтерского и налогового учетов списываются на затраты в составе материально-производственных запасов по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ. Ремонтный фонд не формируется.

4. Корректировка бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды

Вследствие неправильного определения срока займа по договорам № 1 от 27.07.2012г., № 1 от 27.10.2010г., в Форме по ОКУД 0710001 Бухгалтерского баланса были неверно отражены заемные средства, в связи с чем, произведен **ретроспективный пересчет** показателей бухгалтерской отчетности за 2019г.

Данные о корректировке по строкам бухгалтерской отчетности представлены в таблицах № 1, № 2:

Таблица № 1

Корректировки в Форме по ОКУД 0710001 Бухгалтерский баланс

Код строки бухгалтерской отчетности	Показатели бух. отчетности на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета	Показатели бух. отчетности на 31.12. 2019г. до ретроспективного пересчета
1350	(48 758)	(48 758)
1300	(48 758)	(48 758)
1410	59 055	-
1420	3	3
1400	59 058	3
1510	-	59 055
1520	35 164	35 164
1500	35 164	94 218
1700	45 463	45 463

Корректировка к пояснениям 5 Дебиторская и кредиторская задолженность (Таблица № 2) приведены в Приложении № 1 к настоящей Пояснительной записке.

6. Информация о связанных сторонах

Исполнительный секретарь-Исполнительный директор Антонова М.А.

Существенные события после отчетной даты, информация о которых должна быть раскрыта в бухгалтерской отчетности в соответствии с п.3 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998г. № 56н, отсутствуют.

Исполнительный секретарь-
Исполнительный директор
Антонова М.А.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета										Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. до ретроспективного пересчета									
			Изменения за период										Изменения за период									
			Остаток на начало года	поступление			выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	Остаток на начало года	поступление			выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	Остаток на начало года	поступление		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	и проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	и проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	и проценты, штрафы и иные начисления	погашение
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	59 055	-	3 064	-	-	-	-	62 119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	59 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	59 055	-	3 064	-	-	-	-	62 119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	59 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	35 163	1 559	-	(8 459)	-	-	-	28 263	94 218	1 559	3 064	(8 459)	-	-	-	-	94 218	1 559	3 064	(8 459)
в том числе:	5580	за 2019г.	90 475	4 989	-	(754)	(492)	(59 055)	-	35 163	90 475	4 989	-	(754)	(492)	-	-	-	94 218	4 989	-	(754)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	5 125	370	-	(10)	-	-	-	5 485	5 125	370	-	(10)	-	-	-	-	5 485	-	-	-
авансы полученные	5582	за 2020г.	1 441	3 930	-	(754)	(492)	-	-	5 125	2 441	3 930	-	(754)	(492)	-	-	-	5 125	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	1 972	1 441	-	-	-	-	-	1 441	1 441	1 441	-	-	-	-	-	-	1 441	-	-	-
кредиты	5584	за 2020г.	-	1 441	-	-	-	-	-	1 441	-	1 441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2020г.	59 055	-	-	-	-	-	-	59 055	59 055	-	-	-	-	-	-	-	59 055	-	-	-
	5587	за 2020г.	28 625	1 180	-	(8 479)	-	-	-	21 335	28 625	1 180	-	(8 479)	-	-	-	-	21 335	-	-	-
	5588	за 2020г.	28 625	-	-	-	-	-	-	28 625	28 625	-	-	-	-	-	-	-	28 625	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	94 218	1 559	3 064	(8 459)	(492)	X	X	90 332	94 218	1 559	3 064	(8 459)	(492)	X	X	90 332	1 559	3 064	(8 459)	(492)
	5570	за 2019г.	90 475	4 989	-	(754)	-	-	-	94 218	90 475	4 989	-	(754)	-	-	-	94 218	90 475	4 989	-	(754)