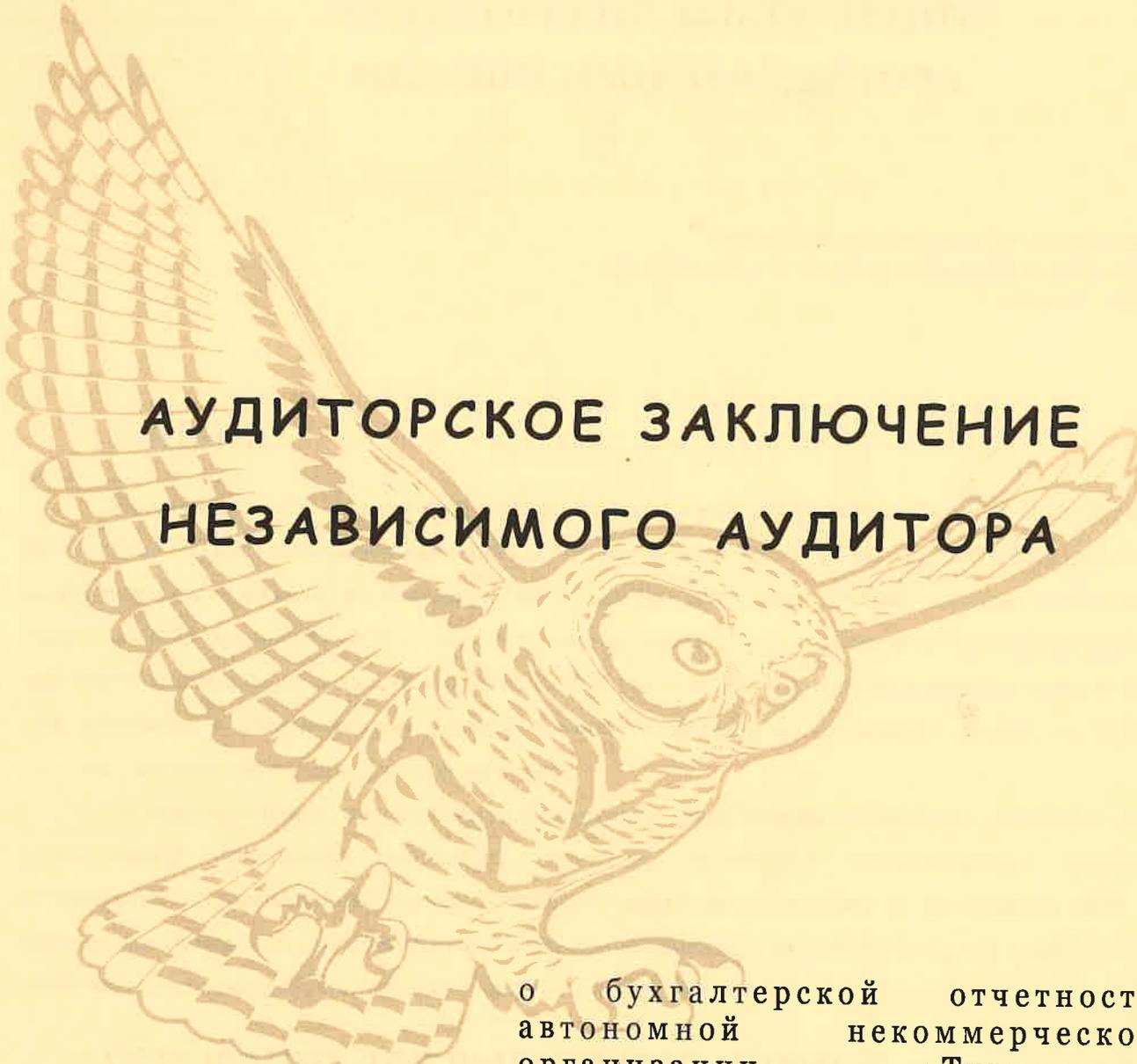


общество с ограниченной ответственностью
АЛТАЙСКИЙ ДОМ АУДИТА



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности
автономной некоммерческой
организации «Туристский
информационный центр
Алтайского края» за период с
01 января по 31 декабря 2023 г.

Барнаул 2024



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю автономной некоммерческой
организации «Туристский информационный центр
Алтайского края»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности автономной некоммерческой организации «Туристский информационный центр Алтайского края» (ОГРН 1212200029612), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о целевом использовании средств за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение автономной некоммерческой организации «Туристский информационный центр Алтайского края» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧРЕДИТЕЛЯ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Учредитель автономной некоммерческой организации «Туристский информационный центр Алтайского края» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного



общество с ограниченной ответственностью
АЛТАЙСКИЙ ДОМ АУДИТА

искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с учредителем аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Исполнительный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
независимого аудитора (ОРНЗ 21606077294)
Филиппев Дмитрий Юрьевич

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Алтайский Дом Аудита»
ОГРН 1022201514895
656043, г. Барнаул, ул. Анатолия, д. 95, офис 35.
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11606059811

**Дата аудиторского заключения
независимого аудитора**



«05» апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023	0710001
Форма по ОКУД				59548331
Организация	АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ТУРИСТСКИЙ ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЦЕНТР АЛТАЙСКОГО КРАЯ"			2225223458
Идентификационный номер налогоплательщика				79.90.1
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению туристических информационных услуг			71400
Организационно-правовая форма / форма собственности	Автономные некоммерческие организации / Частная собственность			16
Единица измерения: в тыс. рублей				384
Местонахождение (адрес)	656043, Алтайский край, г.о. город Барнаул, г Барнаул, пр-кт Красноармейский, дом 16А			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Алтайский Дом Аудита"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора				ИНН	2224059879
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора				ОГРН/ОГРНИП	1022201514895

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	4 234	2 863	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
2	Основные средства	1150	2 717	1 549	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 951	4 413	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	2 669	1 811	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	15	2 150	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 343	11 987	-
	Прочие оборотные активы	1260	186	127	-
	Итого по разделу II	1200	9 213	16 075	-
	БАЛАНС	1600	16 164	20 488	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	11 501	17 404	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 159	2 808	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	15 660	20 212	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	3	2	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	501	274	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	504	276	-
	БАЛАНС	1700	16 164	20 488	-

Руководитель Томашевич Александра Ивановна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ТУРИСТСКИЙ ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЦЕНТР АЛТАЙСКОГО КРАЯ"	Дата (год, месяц, число)	2023 12 31		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению туристических информационных услуг	по ОКПО	59548331		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Автономные некоммерческие организации / Частная собственность	ИНН	2225223458		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	79.90.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	71400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За 06.12.2021 - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	17 404	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
9	Целевые взносы	6220	82 340	80 569
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	3 989
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	82 342	84 558
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(64 116)	(47 998)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(50 269)	(40 084)
	иные мероприятия	6313	(13 847)	(7 914)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(18 884)	(16 285)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(14 587)	(13 169)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(30)	(12)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 419)	(186)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 723)	(888)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 125)	(2 031)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(1 351)	(2 808)
	Прочие	6350	(3 894)	(63)
	Всего использовано средств	6300	(88 245)	(67 154)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	11 501	17 404

Руководитель

(подпись)

**Томашевич Александра
Ивановна**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ТУРИСТСКИЙ ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЦЕНТР АЛТАЙСКОГО КРАЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению туристических информационных услуг
Организационно-правовая форма / форма собственности Автономные некоммерческие организации / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2023
59548331		
2225223458		
79.90.1		
71400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За 06.12.2021 - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 620	-
6	Себестоимость продаж	2120	(1 481)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	139	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	139	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13	-
	Прочие расходы	2350	(52)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	100	-
	Налог на прибыль	2410	(98)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За 06.12.2021 - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Томашевич Александра
Ивановна

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ТУРИСТСКИЙ	ИНН	59548331		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЦЕНТР АЛТАЙСКОГО КРАЯ"	по ОКВЭД 2	2225223458		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению туристических информационных услуг	по ОКЕИ	79.90.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Автономные некоммерческие организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За 06.12.2021 - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	80 355	80 569
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 470	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	78 885	80 569
Платежи - всего	4120	(83 061)	(65 562)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(66 989)	(50 654)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 390)	(12 907)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(97)	-
прочие платежи	4129	(1 585)	(2 001)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 706)	15 007
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 938)	(3 020)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 938)	(3 020)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 938)	(3 020)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За 06.12.2021 - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 644)	11 987
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 987	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 343	11 987
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Томашевич Александра
Ивановна

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2023 год (тыс. руб.)

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло		Переоценка						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 808	-	1 351	-	-	-	-	4 159	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	2 808	-	-	-	-	-	-	-	2 808
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	2 207	-	1 351	-	-	-	-	-	-	-	3 558
	5111	за 2022г.	-	-	2 207	-	-	-	-	-	-	-	2 207
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	514	-	-	-	-	-	-	-	-	-	514
	5112	за 2022г.	-	-	514	-	-	-	-	-	-	-	514
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87
	5113	за 2022г.	-	-	87	-	-	-	-	-	-	-	87

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	5120	5121						
Всего								
в том числе:								

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2023г.	55	1 371	(1 351)	75
	5190	за 2022г.	-	2 863	(2 808)	55
Логотип санаторно-курортного комплекса Алтайского края	5181	за 2023г.	55	20	-	75
Видеоролик по итогам фестиваля "Цветение маральника"	5191	за 2022г.	-	55	-	55
	5182	за 2023г.	-	78	(78)	-
Фотоизображение (автор Степанюк В.В.) 147 шт.	5192	за 2022г.	-	-	-	-
	5183	за 2023г.	-	20	(20)	-
Фотоизображение (автор Степанюк В.В.) 1 шт.	5193	за 2022г.	-	-	-	-
	5184	за 2023г.	-	-	-	-
Фотографии всероссийской акции "Экскурсионный флэшмоб" в Алтайском крае 169 шт	5194	за 2022г.	-	-	-	-
	5185	за 2023г.	-	6	(6)	-
Фотографии всероссийской акции "Экскурсионный флэшмоб" в Алтайском крае 1 шт	5195	за 2022г.	-	-	-	-
	5186	за 2023г.	-	-	-	-
Аудиогид №1 (сценарий, трек) 1 шт	5196	за 2022г.	-	-	-	-
	5187	за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №2 (сценарий, трек) 1 шт	5197	за 2022г.	-	-	-	-
	5188	за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №3 (сценарий, трек) 1 шт	5198	за 2022г.	-	-	-	-
	5189	за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №4 (сценарий, трек) 1 шт	5199	за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №5 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №6 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №7 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №8 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №9 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-
Аудиогид №10 (сценарий, трек) 1 шт		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	(16)	-

	за 2023г.	16	(16)
Аудиогид №11 (сценарий, трек) 1 шт	за 2022г.	-	-
Пешеходный квест "Барнаул сто лет спустя.	за 2023г.	40	(40)
Путешествие во времени"	за 2022г.	-	-
Пешеходный квест "Бийск: Безумный день	за 2023г.	40	(40)
Евстафия Никаноровича"	за 2022г.	-	-
Видеоролик по итогам мероприятий фестиваля	за 2023г.	55	(55)
"Алтайская зимовка" в парке культуры и отдыха	за 2022г.	-	-
"Центральны	за 2023г.	50	(50)
Фотоизображения (обработанные) с проведения	за 2022г.	-	-
VII Сибирского форума по оад. и мед.туризму 104	за 2023г.	-	-
шт.	за 2022г.	-	-
Фотоизображения (обработанные) с проведения	за 2023г.	-	-
VII Сибирского форума по оад. и мед.туризму 1 шт.	за 2022г.	-	-
Фотоизображения 745шт	за 2023г.	30	(30)
Фотоизображения 1 шт	за 2022г.	-	-
Фотоизображения 2062 шт	за 2023г.	277	(277)
Видеоролик по итогам фестиваля "Дня туризма.	за 2022г.	-	-
Бардовский фестиваль"	за 2023г.	55	(55)
Зимний пейзаж (1)	за 2022г.	-	-
Зимний пейзаж (2)	за 2023г.	2	(2)
Иллюстрация лебеди (1)	за 2022г.	-	-
Иллюстрация лебеди (2)	за 2023г.	2	(2)
Фотоизображения 150 шт	за 2022г.	-	-
Фотоизображения (в рамках международной	за 2023г.	173	(173)
выставки-форума "Россия") 375 шт	за 2022г.	-	-
Фотоизображения (в рамках презентаций	за 2023г.	40	(40)
туристских программ и услуг индустрии) 281 шт	за 2022г.	-	-
Фотоизображения (в рамках презентаций	за 2023г.	33	(33)
туристских программ и услуг индустрии) 1 шт	за 2022г.	-	-
Видеоролик (в рамках международной выставки-	за 2023г.	47	(47)
форума "Россия") 1 шт	за 2022г.	-	-
Видеоролик (в рамках презентаций туристских	за 2023г.	46	(46)
программ) 1 шт	за 2022г.	-	-
Видеоролик по итогам мероприятия фестиваля	за 2023г.	50	(50)
"Алтайская зимовка" на площадке медиахолдинга	за 2022г.	-	-
"Сиб.медиаг	за 2023г.	20	(20)
Фотография (автор Лихошерстова Марина	за 2022г.	-	-
Александровна) 140 шт	за 2023г.	-	-
Фотография (автор Лихошерстова Марина	за 2022г.	-	-
Александровна) 1 шт	за 2023г.	-	-
	за 2022г.	-	-

Фотография (автор Кравченко Максим Анатольевич) 338 шт	за 2023г.	40	(40)
Фотография (автор Кравченко Максим Анатольевич) 182 шт	за 2022г.	21	(21)
Видеоролик (автор Назарова Анна Владимировна) 6 шт	за 2023г.	10	(10)
Видеоролик (автор Назарова Анна Владимировна) 2 шт	за 2022г.	3	(3)
Видеоролик (автор Назарова Анна Владимировна) 3 шт	за 2023г.	6	(6)
Фотоизображения (автор Степанюк В.В.) 60 шт	за 2022г.	30	(30)
Оригинал-макет презентационного буклета о сан. кур. потенц.	за 2023г.	35	(35)
Фотографии (автор Богомолов) 931 шт.	за 2023г.	21	(21)
Видеоролик "Озеро "Светлое"", горизонтальный	за 2022г.	75	(75)
Фотографии (автор Вдовин В.Н.) 660 шт.	за 2022г.	21	(21)
Видеоролик "Алтайская Резиденция Деда Мороза", горизонтальный	за 2023г.	75	(75)
Видеоролик "Цветение маральника", горизонтальный	за 2022г.	16	(16)
Видеоролик "Цветение маральника", вертикальный	за 2022г.	16	(16)
Аудиогид (18 произведений)	за 2022г.	700	(700)
Фотографии (автор Мальчукова В.А., 574 шт)	за 2023г.	10	(10)
Видеоролик (автор Иванова К.Н.Ю 38 шт)	за 2022г.	8	(8)
Оригинал макет буклета "Топ Активный туризм"	за 2023г.	26	(26)
Оригинал макет буклета "Топ Эко-туризм"	за 2022г.	26	(26)
Сайт посвященный санаторно курортному комплексу Алтайского края	за 2023г.	43	(43)
Сайт info@visitaltai/info	за 2022г.	43	(43)
Товарный знак "VISIT//ALTAI"(565359)	за 2023г.	58	(58)
Товарный знак "АЛТАЙСКАЯ ЗИМОВКА"(573899)	за 2022г.	58	(58)
Товарный знак "Алтайский край. Все настоящее"(573900)	за 2023г.	58	(58)
Товарный знак "Большое золотое кольцо Алтай"	за 2022г.	57	(57)
Товарный знак "Казачья подкова Алтай"	за 2023г.	-	-

Товарный знак "Малое золотое кольцо Алтая"	за 2022г.			57	(57)
	за 2023г.			-	-
Товарный знак "Мой край Алтай"	за 2022г.			57	(57)
	за 2023г.			-	-
Товарный знак "Спортивный пельменинг"	за 2022г.			57	(57)
	за 2023г.			-	-
Товарный знак "Алтайтур"	за 2022г.			57	(57)
	за 2023г.			-	-
Элементы фирменного стиля	за 2022г.			55	(55)
	за 2023г.			-	-
Фотографии "На завьяловских озерах"(автор Кузьмич,96 шт)	за 2022г.			12	(12)
	за 2023г.			-	-
Пешеходный квест "Алтайское сокровище. Наследие Демидовых"	за 2022г.			35	(35)
	за 2023г.			-	-
Пешеходный квест "История с документом"	за 2022г.			35	(35)
	за 2023г.			-	-
Пешеходный квест "Жизнь в потоке и путешествии во времени"	за 2022г.			35	(35)
	за 2023г.			-	-
Фотографии, 151 шт.,(автор Степанюк В.В.)	за 2022г.			5	(5)
	за 2023г.			-	-
Фотографии 595 шт, автор Палачева С.В.	за 2022г.			18	(18)
	за 2023г.			-	-
Исходные фотографии(Олинчу Р.А.,дизайнер Котенева С.А., 555шт.)	за 2022г.			83	(83)
	за 2023г.			-	-
Обработанные фотографии (фотограф Олинчук Р.А.,дизайнер Котенева С.А., 409 шт.)	за 2022г.			12	(12)
	за 2023г.			-	-
Оригинал-макет "Топ-15 событий Алтайского края в зеленых тонах" (1 шт)	за 2022г.			1	(1)
	за 2023г.			-	-
Оригинал-макет "Топ-15 событий Алтайского края в светлых тонах" (1 шт)	за 2022г.			1	(1)
	за 2023г.			-	-
Обработанные фотографии (автор Бредихина Евгения Андреевна, 247 шт.)	за 2022г.			6	(6)
	за 2023г.			-	-
Обработанные фотографии (автор Бредихина Евгения Андреевна, 1 шт.)	за 2022г.			-	-
	за 2023г.			-	-
Обработанные фотографии (автор фото: Степанов Станислав Александрович 177 шт.)	за 2022г.			278	(278)
	за 2023г.			-	-
Обработанные фотографии (автор фото: Степанов Станислав Александрович 1 шт.)	за 2022г.			2	(2)
	за 2023г.			-	-
Видеоролик "Андреевская слобода", горизонтальный	за 2022г.			75	(75)
	за 2023г.			-	-
Видеоролик "Усадьба Три А", горизонтальный	за 2022г.			75	(75)
	за 2023г.			-	-
Видеоролик "Бирюзовая Катунь", горизонтальный	за 2022г.			75	(75)
	за 2023г.			-	-
Видеоролик "Берлога", горизонтальный	за 2022г.			75	(75)
	за 2023г.			-	-
Видеоролик "Золото Алтая", горизонтальный	за 2022г.			75	(75)
	за 2023г.			-	-

	за 2023г.	за 2022г.		за 2023г.	за 2022г.
Видеоролик "Горнолыжный комплекс "Мишина гора", горизонтальный	-	75	-	-	(75)
Видеоролик "Горнолыжный комплекс "Благодать", горизонтальный	-	75	-	-	(75)
Видеоролик "Центр ездового спорта "Звезда Катунь", горизонтальный	-	75	-	-	(75)



Руководитель
Томашевич Александра
Ивановна
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 540	(63)	(45)	1 588	(376)	-	-	3 083	(438)	
	5210	за 2022г.	-	-	-	1 540	(63)	-	-	1 540	(63)	
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	215	-	-	1 320	(178)	-	-	1 534	(178)	
	5211	за 2022г.	-	-	-	215	-	-	-	215	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	251	-	-	251	(20)	-	-	206	(20)	
	5212	за 2022г.	-	-	(45)	-	-	-	-	251	-	
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	959	(55)	-	178	(164)	-	-	1 137	(219)	
	5213	за 2022г.	-	-	-	959	(55)	-	-	959	(55)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	116	(8)	-	116	(8)	-	-	116	(15)	
	5214	за 2022г.	-	-	-	90	(6)	-	-	116	(8)	
Сооружения	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	90	(6)	
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2023г.	72	1 588	-	(1 588)	72
	5250	за 2022г.	-	1 533	(72)	(1 389)	72
в том числе:							
Программно-аппаратный комплекс сертифицированного межсетевое экрана фотозона "Алтайский край: Все настоящее!"	5241	за 2023г.	72	-	-	-	72
	5251	за 2022г.	-	144	72	-	72
Кархасно-тенговая конструкция (Шатёр)	5242	за 2023г.	-	937	-	(937)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фотозона "Туристический УАЗик"	5243	за 2023г.	-	90	-	(90)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фотозона "А-Алтайский край"	5244	за 2023г.	-	107	-	(107)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе: Intel Core i5-10400 BOX	5245	за 2023г.	-	130	-	(130)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фотозона "Лебединое озеро"	5246	за 2023г.	-	178	-	(178)	-
	5256	за 2022г.	-	130	-	(130)	-
Фотозона "Градусник"	5247	за 2023г.	-	62	-	(62)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Столешница из массива дерева	5248	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подстолье металлическое	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол из массива дерева		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Полноцветное многофункциональное устройство формата А3		за 2023г.	-	43	-	(43)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Цифровой фотоаппарат в комплекте		за 2023г.	-	102	-	(102)	-
		за 2022г.	-	41	-	(41)	-
Центральная конструкция визит-центра		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Перегородка с остеклением		за 2023г.	-	68	-	(68)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе		за 2023г.	-	157	-	(157)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Интерактивное оборудование		за 2023г.	-	143	-	(143)	-
		за 2022г.	-	243	-	(243)	-
МФУ Canon imageRunner С3520i		за 2023г.	-	50	-	(50)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Холодильник с морозильником Haier С2F637CWRG белый		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Чаша для костра		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Очаг для костра		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	91	(91)
	Знаки туристической навигации: Кемпинг "Соленое озеро", Озеро Горностали, Озеро Горькое	за 2023г.	-
	за 2022г.	41	(41)
Знаки туристической навигации: Каменский рай. кр. музей, Храмовый комплекс Богоявленского, Городской	за 2023г.	-	-
	за 2022г.	41	(41)
Знаки туристической навигации: Гостиница "Премьер", Гостиница "Ясная Поляна", Гостиница "Савар"	за 2023г.	-	-
	за 2022г.	41	(41)
Знаки туристической навигации: Рубцовский драматический театр, Краеведческий музей	за 2023г.	-	-
	за 2022г.	41	(41)
Компьютер в сборе: Intel Core i5-10400 BOX/	за 2023г.	-	-
Материнская плата Socket 1200 Gigabyte H410M N V3	за 2022г.	65	(65)

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

Наименование показателя	за 2023г.		за 2022г.	
	Код			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-
в том числе:				
	5261	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-
в том числе:				
	5271	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Томашевич Александра

Ивановна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 марта 2024 г.

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
											первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Томашевич Александра
 Ивановна
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

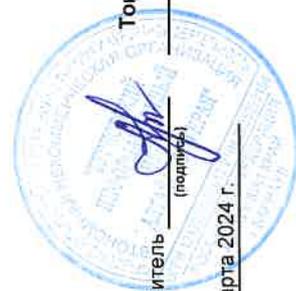
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости								
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 811	-	1 811	5 018	(4 160)	-	-	X	2 669	-	2 669	
	5420	за 2022г.	-	-	-	6 808	(4 996)	-	-	X	1 811	-	1 811	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 811	-	1 811	5 018	(4 160)	-	-	-	2 669	-	2 669	
	5421	за 2022г.	-	-	-	6 808	(4 996)	-	-	-	1 811	-	1 811	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель _____
Томашевич Александра
Ивановна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2	71 528	-	(71 527)	-	-	-	-	3
	5580	за 2022г.	-	51 398	-	(51 396)	-	-	-	-	2
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2	71 430	-	(71 430)	-	-	-	-	2
	5581	за 2022г.	-	51 398	-	(51 396)	-	-	-	-	2
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	98	-	(97)	-	-	-	-	1
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	2	71 528	-	(71 527)	-	X	-	-	3
	5570	за 2022г.	-	51 398	-	(51 396)	-	X	-	-	2

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	
		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-
прочая задолженность	5593	-	-
	5594	-	-



Томашевич Александра
Ивановна
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	155	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 326	-
Итого по элементам	5660	1 481	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 481	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Томашевич Александра
Ивановна**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	274	1 097	(870)	-	501



Томашевич Александра

Ивановна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Томашевич Александра
Ивановна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2024 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	82 340	-	80 572	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	79 402	-	77 545	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	2 938	-	3 027	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Томашевич Александра
 Ивановна
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2023 года Автономной некоммерческой организации «Туристский информационный центр Алтайского края»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Автономной некоммерческой организации «Туристский информационный центр Алтайского края» (далее по тексту – Организация) за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31.12.2023.

1. Организация и виды деятельности.

1.1. Описание Организации

АНО «Алтайтурцентр» зарегистрирована как автономная некоммерческая организация 06 декабря 2021 года. Юридический адрес организации: 656043, Алтайский край, г. Барнаул, пр-кт Красноармейский д.16 А.

АНО «Алтайтурцентр» создана Правительством Алтайского края в лице Управления Алтайского края по развитию туризма и курортной деятельности с целью содействия развитию туризма и санаторно-курортного комплекса Алтайского края. Среднесписочная численность работников в отчетном периоде составила 14 человек.

Учредителем АНО «Алтайтурцентр», согласно Уставу, является Управление Алтайского края по развитию туризма и курортной деятельности.

Исполнительный и контрольные органы организации:

Единоличным исполнительным органом организации, а также бенефициаром является Директор - Томашевич Александра Ивановна.

Высшим органом управления организацией является Учредитель – Управление Алтайского края по развитию туризма и курортной деятельности.

Организация регулярно предоставляет информацию о деятельности Учредителю.

Контрольным органом является ревизор, согласно действующему Уставу.

1.2. Структура источников финансирования Организации

По состоянию на отчетную дату источниками финансирования деятельности Организации являются субсидии, предоставляемые из бюджета Алтайского края, а также собственные средства, полученные за счет спонсорской помощи на организацию событийных мероприятий, направленных на продвижение регионального турпродукта.

В 2023 году в рамках реализации государственной программы «Развитие туризма в Алтайском крае» из краевого бюджета были получены следующие субсидии:

- в рамках реализации мероприятия 2.1.1.1. «Проведение информационной кампании по продвижению санаторно-курортного комплекса региона» Подпрограммы 2. "РАЗВИТИЕ САНАТОРНО-КУРОРТНОГО КОМПЛЕКСА АЛТАЙСКОГО КРАЯ" выделена субсидия из краевого

бюджета в сумме 1 087 500 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 2.1.1.2 "Создание и администрирование информационного ресурса в целях популяризации и единообразного продвижения услуг санаторно-курортных организаций" Подпрограммы 2. "РАЗВИТИЕ САНАТОРНО-КУРОРТНОГО КОМПЛЕКСА АЛТАЙСКОГО КРАЯ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 1 262 500 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 2.1.1.3 "Проведение в Алтайском крае выставок, форумов, конференций и других мероприятий по вопросам развития санаторно-курортного комплекса, организация участия представителей санаторно-курортной сферы региона в конгрессно-выставочных мероприятиях" Подпрограммы 2. "РАЗВИТИЕ САНАТОРНО-КУРОРТНОГО КОМПЛЕКСА АЛТАЙСКОГО КРАЯ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 5 000 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 3.1.1.3. "Создание, внедрение и развитие информационно-коммуникационной инфраструктуры туристской отрасли с помощью применения современных маркетинговых и цифровых технологий" Подпрограммы 3. "ПОВЫШЕНИЕ КАЧЕСТВА И КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ТУРИСТСКИХ И СОПУТСТВУЮЩИХ УСЛУГ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 1 100 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 3.1.1.4. "Развитие системы туристской навигации в Алтайском крае" Подпрограммы 3. "ПОВЫШЕНИЕ КАЧЕСТВА И КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ТУРИСТСКИХ И СОПУТСТВУЮЩИХ УСЛУГ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 500 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 3.1.2.2. "Организация тренингов и мастер-классов для специалистов сферы туризма" Подпрограммы 3. "ПОВЫШЕНИЕ КАЧЕСТВА И КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ТУРИСТСКИХ И СОПУТСТВУЮЩИХ УСЛУГ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 1 100 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 4.1.1.2. "Обеспечение уставной деятельности АНО "Алтайтурцентр" Подпрограммы 4. "ПРОДВИЖЕНИЕ ТУРИСТСКОГО ПРОДУКТА РЕГИОНА НА РОССИЙСКИЙ И ЗАРУБЕЖНЫЙ РЫНКИ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 18 098 700,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 неиспользованный остаток составил 1 714 279,15 руб., однако после оплаты услуг телефонной связи за декабрь 2023 г. в январе 2024 г. (в силу невозможности оплаты в 2023 году из-за отсутствия выставленного счета от оператора) остаток составил 1 712 481,29 руб. и подлежит возврату в январе 2024 г.

- в рамках реализации мероприятия 4.1.2.1. "Продвижение туристских ресурсов Алтайского края, в том числе в средствах массовой информации и сети «Интернет» Подпрограммы 4. "ПРОДВИЖЕНИЕ ТУРИСТСКОГО ПРОДУКТА РЕГИОНА НА РОССИЙСКИЙ И ЗАРУБЕЖНЫЙ РЫНКИ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 6 165 700,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 4.1.2.2. "Проведение пресс- и инфо-туров на территории Алтайского края» Подпрограммы 4. "ПРОДВИЖЕНИЕ ТУРИСТСКОГО ПРОДУКТА РЕГИОНА НА РОССИЙСКИЙ И ЗАРУБЕЖНЫЙ РЫНКИ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 2 600 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

- в рамках реализации мероприятия 4.1.3.1. "Участие организаций туристской индустрии края в выставках, фестивалях, форумах. Проведение событийных мероприятий в регионе» Подпрограммы 4. "ПРОДВИЖЕНИЕ ТУРИСТСКОГО ПРОДУКТА РЕГИОНА НА РОССИЙСКИЙ И ЗАРУБЕЖНЫЙ РЫНКИ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 42 000 000,00 руб., (соглашение № 1 от 31.01.2023). По состоянию на 31.12.2023 неиспользованный остаток составил 265 649,67 руб. и подлежит возврату в январе 2024 г.

- в рамках реализации мероприятия 4.1.3.2. "Реализация регионального проекта "Повышение доступности туристических продуктов» Подпрограммы 4. "ПРОДВИЖЕНИЕ ТУРИСТСКОГО ПРОДУКТА РЕГИОНА НА РОССИЙСКИЙ И ЗАРУБЕЖНЫЙ РЫНКИ" выделена субсидия из краевого бюджета в сумме 3 425 252,53 руб., (соглашение № 40-2023-001518 от 26.04.2023). По состоянию на 31.12.2023 исполнена в полном объеме.

Кроме того, по согласованию с Учредителем на расчетном счете АНО «Алтайтурцентр» были оставлены средства субсидии прошлых лет в размере 8 519 086,19 рублей на цели, оговоренные с Учредителем. По состоянию на 31.12.2023 неиспользованный остаток составил 4 350 000,00 руб. Расходы данного остатка денежных средств запланированы и согласованы с Учредителем в 2024 году.

Также в январе 2023 года был произведен возврат неиспользованной субсидии 2022 г. в размере 3 468 179,19 руб.

Доходы от спонсорской помощи на организацию событийных мероприятий (фестиваль «Цветение маральника» и фестиваль «День туризма. Бардовский фестиваль») в 2023 году составили 1 620 000,00 руб. (150 000 руб. из них было получено в качестве ТМЦ), а прочие доходы – 13 052,83 руб.

Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы отсутствуют.

1.3 Описание деятельности Организации

Основным видом деятельности Организации является деятельность по предоставлению туристических информационных услуг, включающая:

- деятельность в сфере маркетинга:
- разработка и реализация мероприятий, направленных на повышение конкурентоспособности и продвижение регионального туристского продукта на внутреннем и международном туристических рынках, в том числе установка знаков туристской навигации;
- взаимодействие с участниками рынка туристических услуг, в том числе туристскими организациями, задействованными в развитии индустрии туризма и гостеприимства, в целях реализации мер, направленных на продвижение регионального турпродукта;

- содействие в организации деловых и культурных программ, отраслевых и профессиональных форумов и мероприятий по туризму, проходящих на территории РФ или за рубежом;
- организация выполнения прикладных научных исследований и научно-исследовательских работ, способствующих эффективному достижению целей создания Организации;
- разработка и реализация кросс-региональных, кросс-маркетинговых комплексных мероприятий в целях популяризации туристического продукта на внутреннем и международном туристических рынках;
- разработка и внедрение новых туристских продуктов, туристских маршрутов;
- осуществление туроператорской и турагентской деятельности; администрирование информационных ресурсов, в том числе государственных;
- проведение научных и маркетинговых исследований в сфере туристско-рекреационной и санаторно-курортной деятельности, использования природных лечебных ресурсов лечебно-оздоровительных местностей, потребительского спроса на туристские услуги, сбор и предоставление данных о туристской отрасли Алтайского края;
- выполнение работ по предоставлению туристических информационных и экскурсионных услуг;
- организация взаимодействия с зарубежными, национальными и международными организациями, объединениями, союзами и ассоциациями в туристской сфере;
- деятельность в сфере event-менеджмента;
- содействие в организации и продвижении мероприятий событийного туризма, в том числе культурно-зрелищных, спортивных и патриотических, направленных на формирование положительного туристического имиджа и продвижение туристического продукта Алтайского края на внутреннем и международном туристических рынках;
- реализация проектов по представлению и продвижению Алтайского края на туристских выставках, в том числе разработка дизайн-макета и изготовление выставочных стендов Алтайского края по туристской тематике, организационно-техническое сопровождение выставочных мероприятий в установленной сфере деятельности;
- организация и проведение рекламных и информационных туров по Алтайскому краю, роуд-шоу, способствующих развитию конкурентоспособности туризма Алтайского края, а также продвижению туристического продукта Алтайского края на внутреннем и международном туристических рынках;
- организация и проведение мероприятий, в том числе тематических «круглых столов», деловых встреч, бизнес-миссий, образовательных про-грамм, способствующих развитию конкурентоспособности туризма Алтайского края, повышению уровня профессионализма кадров, задействованных в туристической индустрии, а также продвижению туристического продукта Алтайского края на внутреннем и международном туристических рынках;
- организация и проведение обучений, в том числе в форме мастер-классов, семинаров, вебинаров, курсов, стажировок, для специалистов туристской индустрии, в том числе организация профессионального образования (повышения квалификации) для специалистов, имеющих профессиональное образование в сфере туристской деятельности;
- деятельность в сфере связей с общественностью;

- создание, модернизация и продвижение интернет-сайтов, интернет-порталов, мобильных приложений, цифровых и виртуальных решений, решений рекламного и PR-характера, способствующих повышению конкурентоспособности и продвижению регионального туристского продукта на внутреннем и мировом рынках;

- разработка и распространение полиграфической, промо-, сувенирной продукции, фото-, видео-, аудио- и цифровой продукции, направленной на продвижение туристического потенциала Алтайского края;

- организация работы со средствами массовой информации (включая онлайн, офлайн каналы), социальными сетями, лидерами общественного мнения, известными личностями, блогерами, представителями туристической индустрии;

- информационное обслуживание туристов в офисе Организации, на временных информационных пунктах, организованных в Алтайском крае и за его пределами, а также за рубежом в рамках культурных и туристских мероприятий;

- изготовление и распространение научно-популярной, рекламно-информационной продукции о туризме и о туристских ресурсах Алтайского края, в том числе подготовка издательских макетов рекламно-информационной продукции, изготовление фотоальбомов и видеofilьмов, рекламно-информационных и презентационных материалов для обеспечения мероприятий по продвижению туристско-рекреационных и санаторно-курортных услуг Алтайского края на российском и международном рынках;

- организация комплексного туристического обслуживания; организация обеспечения экскурсионными билетами, услугами общественного питания, проживания, транспортными услугами;

- предоставление туристических информационных услуг;

- предоставление туристических экскурсионных услуг;

- популяризация книг, журналов, газет, сувенирной продукции, соответствующей целям и предмету деятельности Организации;

- деятельность по организации массовых мероприятий, в том числе конференций, выставок, праздников;

- оказание агентских услуг в сфере туризма, организации отдыха и развлечений.

Организация не имеет филиалов и представительств, не владеет долями в иных юридических лицах, не является соучредителем других организаций.

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2023 году отсутствовали.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Организации составлена, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за январь - декабрь 2023 года №1-№9 под показателями 2022 года понимаются показатели с 06.12.2021 по 31.12.2022.

Данные бухгалтерского баланса Организации на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному. В бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за 2023 год не производился зачет между статьями

активов и пассивов, а также статьями прибылей и убытков. Бухгалтерский баланс Организации включает числовые показатели в нетто - оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин, которые раскрыты в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу Организации и отчету о целевом использовании средств.

3. Информация об учетной политике.

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106Н в редакции от 28.04.2017 № 69Н.

- допущение имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Организации учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущение непрерывности деятельности Организации, которое состоит в том, что он предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика на 2023 год утверждена приказом №32 от 27.12.2022 года.

Изменения, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Организации, его финансовый результат и движение денежных средств, не вносились в отчетном периоде.

В утвержденной на 2023 год учетной политике отсутствуют факты применения способов бухгалтерского учета, не соответствующие установленным в Российской Федерации ПБУ или ФСБУ.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Организации в 2023 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

4. Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с разделом 2 ПБУ 14/2000.

На основании п. 24 ПБУ 14/2000 амортизация на нематериальные активы Организацией не начисляется. Все нематериальные активы Организации имеют неопределенный срок полезного использования. В отчетном периоде сроки полезного использования нематериальных активов не изменились.

Безвозмездно переданных или самостоятельно созданных нематериальных активов у Организации нет. Проверка на обесценение, а также переоценка нематериальных активов Организацией не проводится, так как имеющиеся у Организации НМА не подвержены обесценению.

В межотчетный период был осуществлен переход Организации на новый стандарт ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и новые положения стандарта ФСБУ 26. Переход осуществлен перспективным способом.

5. Учет материальных запасов.

Способ расчета себестоимости запасов в отчетном году осуществляется по фактическим расходам.

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2022 г. составляет 1 811 339,68 руб.

Материальные запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в отчетном году на счете 10 «Материалы» по учетным (покупным) ценам. Списание таких МПЗ производится на основании акта на списание.

Материальные ценности стоимостью не более 40 000 руб. за единицу и сроком полезного использования свыше 12 месяцев списывается на счета расходов в момент принятия к учету с применением счета 10.21 «Малоценное оборудование и запасы». В отчетном году малоценного имущества было приобретено на сумму 1 358 218,00 руб.

При планировании расходования материальных запасов, специалисты отделов составляют служебные записки на имя директора организации с указанием необходимых запасов и цели их расходования, на основании требования накладной по форме М-11 получают матзапасы.

На фактически израсходованные материалы, специалист, ответственный за проведение мероприятия составляет служебную записку на списание использованных материальных запасов, на основании которой бухгалтер составляет акт на списание материалов. Акт утверждается постоянно действующей рабочей комиссией.

Выдача в эксплуатацию на нужды учреждения канцелярских принадлежностей, запасных частей и хозяйственных материалов оформляется материально ответственным лицом, ответственным за хранение, в форме ведомости на выдачу, которая передается в бухгалтерию и служит основанием для списания материальных запасов. Запасы списываются по средней себестоимости.

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2023 г. составляет 2 668 880,66. Переоценки материальных запасов не производилось. Авансов, предварительных оплат, задатков, уплаченных Организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов в отчетном периоде нет. Запасы в залоге отсутствуют.

6. Учет доходов.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от основных видов деятельности;
- прочие доходы.

Поскольку организация и проведение событийных мероприятий играет большую роль в деятельности АНО «Алтайтурцентр», принято считать доходы от оказания спонсорской помощи на организацию данных мероприятий доходами от основных видов деятельности.

В 2023 году АНО «Алтайтурцентр» получила спонсорскую помощь в размере 1 620 000,00 руб. на организацию двух событийных мероприятий – фестиваль «Цветение маральника» и фестиваль «День туризма. Бардовский фестиваль», причем 1 470 000,00 руб. было получено в виде денежных средств и 150 000,00 руб. в виде бутилированной воды.

Кроме того, в 2023 году АНО «Алтайтурцентр» получила прочий доход в размере 13052,83 руб. на основании решения Арбитражного суда Алтайского края о взыскании с ООО «ЦОДД» в пользу

АНО «Алтайтурцентр» 11052,83 руб. неустойки и 2000,00 руб. расходов по уплате государственной пошлины (дело № А03-3100/2023).

7. Учет расходов.

Учет затрат на производство и реализацию осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по основным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

- сумма расхода может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходами Организации по основным видам деятельности в отчетном периоде являются расходы, связанные с организацией и проведением событийных мероприятий туристской направленности, их размер в 2023 г. составил – 1 481 030,00 руб.

К прочим расходам в отчетном периоде относятся расходы, связанные выбытием основного средства, их размер составил – 51775,00 руб., в том числе расходы на ликвидацию основного средства составили – 7 000,00 руб.

8. Учет аренды.

В отчетном периоде Организация выступала только в качестве арендатора на основании договора № 01-23 от 20.12.2022 аренды нежилых помещений по адресу - г. Барнаул, пр-кт Красноармейский, д.16а, общей площадью 199,27 квадратных метра, с ИП Ядонист Антон Алексеевич. За отчетный период расходы Организации на оплату услуг по передаче во временное владение и пользование нежилых помещений составили 1 198 512,00 руб.

На основании п.11 ФСБУ 25/2018 Организацией не был признан предмет аренды в качестве права пользования активом и не было признано обязательство по аренде в связи с правом Организации вести упрощенный бухгалтерский учет.

9. Учет целевых взносов.

Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется в разрезе полученных на основании соглашений субсидий. К целевым поступлениям относятся средства бюджета Алтайского края.

В Отчете о целевом использовании средств за 2023 год по строке 6350 «Прочее использование средств» отражены расходы, связанные с начисленной за 2023 год амортизацией объектов основных средств, расходы на аудиторские услуги, а так же возврат в бюджет в сумме 3 468 179,19 руб. неиспользованных денежных средств субсидии.

10. Учет основных средств.

В составе основных средств Организации учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000,00 рублей.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

В ходе классификации основных средств, инвестиционной недвижимости не выявлено, объектам основных средств присвоен срок полезного использования.

Амортизация начисляется линейным методом.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации на счет 02 «Амортизация основных средств» линейным методом в корреспонденции со счетом 26 «Общехозяйственные расходы».

В декабре 2023 года произошло выбытие основного средства в результате его ликвидации.

Также в течение 2023 года было приобретено несколько объектов основных средств. В ходе принятия в эксплуатацию новых объектов, для них были определены сроки полезного использования и ликвидационная стоимость.

В целях составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в конце 2023 года был произведен пересмотр параметров амортизации. Комиссией было принято решение оставить элементы амортизации без изменений. Так же комиссией проведена оценка на обесценение основных средств. Оценка производилась путем сравнения актуальных стоимостей основных средств, представленных на рынке с балансовой стоимостью объектов. По результатам проверки обесценение не выявлено. Переоценка стоимости основных средств в отчетном году не производилась.

По состоянию на 31.12.2023 г. пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге в Организации не выявлено.

11. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2023 г. резерв по отпускам отраженный на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» составляет 501 321,88 руб. Резерв по отпускам рассчитан исходя из

изменения остатка дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам на 31.12.2023 г., создан сроком на год. Расчет оценки обязательства на оплату отпусков производится персонафицировано по каждому сотруднику.

12. Резервы по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам у Организации в отчетном периоде отсутствуют.

13. Операции со связанными сторонами.

В отчетном периоде отсутствуют сделки со связанными сторонами, а также дебиторская и кредиторская задолженность по данным операциям на начало и конец отчетного периода. Резерв по сомнительным долгам в отношении сделок со связанными сторонами не формируется.

Долгосрочные вознаграждения для управленческого персонала в Организации не предусмотрены и не выплачивались в отчетном периоде. Сумма краткосрочных вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, в отчетном периоде составила 3 759 537,71 руб., в том числе НДФЛ – 483 280 руб. (страховые взносы, уплаченные с суммы вознаграждений, составили 1 124 460,1 руб.)

Структура вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу:

№ п/п	Наименование выплат	Сумма за 2021,2022 г, руб.
1	Оклад	999336,19
2	Надбавка за качество	999336,19
3	Премии	655092,9
4	Отпуска	285052,07
5	Больничные листы	24159,87
6	Материальная помощь	103572
7	Оплата за работу в праздничные и выходные дни	132666,23
8	Командировки	240621,48
9	Районный коэффициент	319700,78
	ИТОГО	3759537,71

14. Учет операций с иностранной валютой.

В отчетном периоде организацией не совершались платежи в иностранной валюте.

15. Налоговая задолженность.

По состоянию на отчетную дату у Организации задолженности по налогам нет.

16. Информация о прекращении деятельности.

Организация по результатам хозяйственной деятельности не имеет оснований, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений. Организацией в 2023 году не прекращались ранее производимые виды операций.

17. Раскрытие информации о непрерывной деятельности Организации.

По результатам хозяйственной деятельности Организации за отчетный год нет оснований и фактов для сомнений в непрерывности деятельности или в ликвидации Организации в последующие 12 мес., после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 ПБУ 1/2008.

18. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

19. Информация об ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году.

Исправление ошибок прошлых лет в отчетном периоде отсутствует.

20. Обесценение активов.

Проверка на обесценение активов позволила установить, что признаки обесценения активов у Организации отсутствуют.

21. Отчет о движении денежных средств

Организацией не приобретались денежные эквиваленты в 2022-2023 годах и по состоянию на 31.12.2023 они отсутствуют. В состав денежных средств, представленных в форме 0710005 «Отчет о движении денежных средств» входят денежные средства на расчетный счетах и в кассе Организации.

22. Оценочные значения

Изменения оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период и на будущие отчетные периоды, кроме приведенных в соответствующих разделах настоящих пояснений, отсутствуют.

23. Риски и условные факты хозяйственной жизни.

Операционная среда – Рынки России подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Российская экономика находится под влиянием постоянной политической напряженности в регионе и международных санкций против определенных российских компаний и граждан.

Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Российская экономика находится под влиянием постоянной политической напряженности в регионе и международных санкций против определенных российских компаний и граждан.

Организация учитывает последствия санкций для своей деятельности и осуществляет их постоянный мониторинг, а также проводит анализ влияния санкционного режима на финансовое положение и результаты своей деятельности. Санкционная политика зарубежных стран в отношении России не оказала существенного влияния на деятельность Организации.

Экономическая среда существенно влияет на хозяйственную деятельность Организации и ее финансовое положение. Руководство полагает, что им принимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития деятельности Организации в современных условиях, сложившихся в экономике. Тем не менее, сложно предсказать эффекты, которые могут возникнуть в результате сложившейся экономической ситуации, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Риски. В процессе хозяйственной деятельности Организация подвергается влиянию:

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение Общества*	Последствия влияния (кратко)
Рыночные риски		
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	предвидятся, это приведет к увеличению расходов на проведение мероприятий по продвижению регионального турпродукта, предусмотренных государственной программой Алтайского края «Развитие туризма в Алтайском крае», участником которой Организация является
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	0	не предвидятся
Изменение процентных ставок по заемным средствам	0	не предвидятся
Изменение курса иностранных валют	0	не предвидятся
Кредитный риск		
Невыполнение контрагентами своих обязательств по оплате продукции (работ, услуг)	0	не предвидятся
Невыполнение контрагентами своих обязательств по финансовым вложениям.	0	не предвидятся
Риск ликвидности		
Не своевременное и не в полном объеме погашение имеющихся на отчетную дату финансовых обязательств: кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам	0	не предвидятся

Не своевременное и не в полном объеме погашение имеющихся на отчетную дату финансовых обязательств: задолженности по полученным кредитам и займам.	0	не предвидятся
Правовые риски		
Изменение законодательства	0	не предвидятся
Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	0	не предвидятся
Изменение политической ситуации	0	не предвидятся
Возможные военные конфликты	0	не предвидятся
Введение чрезвычайного положения, забастовки	0	не предвидятся
Повышенная опасность стихийных бедствий	0	не предвидятся
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	—	предвидятся, изменение ситуации в стране, с возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении как внутри страны, так и за ее пределами, может ограничить возможность продвижения турпродукта Алтайского края на межрегиональном и международном уровнях, что является одной из ключевых задач Организации
Репутационные риски		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	0	не предвидятся
Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	0	не предвидятся
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	0	не предвидятся
Риски, связанные с Covid-19	0	не предвидятся

* В графе «Влияние фактора» проставлено одно из следующих значений:

« + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для Организации, при снижении фактора – отрицательный).

« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для Организации, при снижении фактора – положительный).

« 0 » – фактор не влияет.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность Организации. В то же время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие вследствие развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Организации в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность Организации могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Условные обязательства.

Существующие и потенциальные иски против Организации отсутствуют.

Организация не выдавала обеспечения третьим лицам.

Организация не получала обеспечения от третьих лиц.

Условные налоговые обязательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство, действующее или по существу вступившее в силу на конец отчетного периода, не содержит однозначных предписаний и по некоторым сделкам и операциям Общества, и как результат, подвержено различным интерпретациям со стороны налогоплательщиков. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документация, обосновывающая эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. В таких случаях Организация разрабатывает собственные позиции по подобным областям налогового законодательства на основе анализа соответствующих судебных дел и административной практики, которые оцениваются руководством как обоснованные и соответствующие нормам Российского налогового законодательства. Однако Организация не исключает риск оттока ресурсов, в случае если такие налоговые позиции и интерпретации будут оспорены налоговыми органами. Влияние таких потенциальных претензий налоговых органов Организация оценивает как несущественное. В тех случаях, когда руководство Организации полагает, что налоговая позиция не может быть подтверждена, соответствующие суммы доначислений отражаются в бухгалтерской отчетности.

Директор

22 марта 2024 г.



А.И. Томашевич

Пронумеровано, прошнуровано,
опечатано печатью 47 листов

«05» 04 2014 г.

Подпись Пиньев Д. Ю.

