



679000, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, ул. Шолом-Алейхема, 44 б
ОГРН 1027900507282 ИНН 7901003313

Тел: +7(42622) 4-00-18 E-mail: adip.online.jar@gmail.com www.эдип-аудит.рф

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Акционерам АО "Интур-Хабаровск"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО "Интур-Хабаровск" (ОГРН 1022700923332, 680000, край Хабаровский, г. Хабаровск, б-р Амурский, 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "Интур-Хабаровск" по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление,
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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

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 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 Организации;

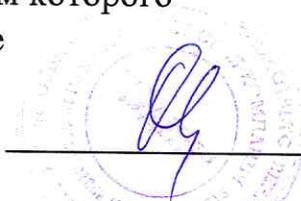
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Юхименко Ирина Маеровна ОРНЗ 21606029493
Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение



Юхименко И. М.

Аудиторская организация: ООО Аудиторская компания "Эдип"
Местонахождение 679000 Еврейская Аобл, г. Биробиджан, ул. Шолом-
Алейхема д. 44 б
ОГРН 1027900507282
ОРНЗ 11506049954
31.03.2023

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.**

Организация АО "Интур-Хабаровск"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность туристических агентств и туроператоров
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г.Хабаровск, б-р.Амурский, д.2, 680000

КОДЫ		
0710001		
30	03	2023
По ОКПО 02573958		
ИНН 2702032046		
по ОКВЭД 2 79.1		
по ОКОПФ/ОКФС 12267 16		
по ОКЕИ 384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Аудиторская Компания "Эдип", ООО

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	7901003313
ОГРН/ ОГРНИП	1027900507282

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	318 761	62 767	59 723
8.2	в том числе: основные средства, переданные в аренду	1151	242 382	-	-
8.2	права пользования активами	1152	6 245	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5	659	686
	Отложенные налоговые активы	1180	37 803	15 372	13 614
	Прочие внеоборотные активы	1190	15 391	24 983	355
	Итого по разделу I	1100	371 960	103 781	74 378
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28 436	37 513	23 958
8.5	в том числе: Сырье и материалы	1211	9 449	14 938	8 084
8.5	Товары	1212	18 855	22 384	15 771
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	96	229	169
	Дебиторская задолженность	1230	28 166	39 772	83 301
8.6	по расчетам с покупателями	1231	8 921	10 453	44 226
8.6	по расчетам с поставщиками	1232	9 847	9 955	4 669
8.6	по расчетам с бюджетом	1233	137	1 078	980
8.6	по расчетам с разными дебиторами	1234	8 982	18 189	32 946
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 800	183 860	199 965
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 565	7 506	7 580
	Денежные эквиваленты	1251	-	-	-
	Расчетный счет	1252	-	-	-
	Валютный счет	1253	-	-	-
	Переводы в пути	1254	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	84 063	268 880	314 973
	БАЛАНС	1600	456 023	372 661	389 351

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	123	123	123
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	42 312	42 323	42 355
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	31	31	31
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	308 937	276 573	275 307
	Итого по разделу III	1300	351 403	319 050	317 816
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 832	2 777	2 074
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 832	2 777	2 074
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 288	24 286	46 148
	Кредиторская задолженность	1520	47 404	22 455	19 565
8.6	обязательства перед поставщиками	1521	15 453	9 562	10 329
8.6	обязательства перед персоналом организации	1522	3 176	2 365	1 538
8.6	обязательства перед внебюджетными фондами	1523	9 059	2 511	176
8.6	обязательства перед покупателями	1524	1 691	667	906
8.6	обязательства перед бюджетом	1525	9 673	7 019	5 058
8.6	обязательства перед прочими кредиторами	1526	8 352	331	1 558
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 096	4 093	3 748
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	101 788	50 834	69 461
	БАЛАНС	1700	456 023	372 661	389 351

Руководитель _____ Соболева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

Организация АО "Интур-Хабаровск"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность туристических агентств и туроператоров
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	30	03	2023
По ОКПО	02573958		
ИНН	2702032046		
по ОКВЭД 2	79.1		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	168 260	191 804
	выручка от продажи товаров в розничной торговле	2111	24 692	23 364
	выручка от продажи гостиничных услуг	2112	62 600	101 295
	выручка от продажи продукции собственного производства	2113	70 520	53 485
	выручка от туристической деятельности	2114	-	63
	выручка от сдачи имущества в аренду	2115	5 755	9 682
	выручка от прочей реализации	2116	4 693	3 915
	Себестоимость продаж	2120	(182 732)	(171 414)
	себестоимость розничной торговли	2121	(13 771)	(13 039)
	себестоимость гостиничных услуг	2122	(127 930)	(130 072)
	себестоимость продукции собственного производства	2123	(23 485)	(18 367)
	себестоимость туристической деятельности	2124	(112)	(435)
	себестоимость деятельности по сдаче имущества в аренду	2125	(12 617)	(-)
	себестоимость прочей деятельности	2126	(4 817)	(4 301)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(14 472)	20 390
	Коммерческие расходы	2210	(67 093)	(39 493)
	расходы от продажи собственной продукции	2211	(55 179)	(22 660)
	расходы от продажи товаров	2212	(11 914)	(16 833)
	Управленческие расходы	2220	(17 540)	(15 120)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(99 105)	(34 223)
	Доходы от участия в других организациях	2310	36	56
	Проценты к получению	2320	10 755	15 034
	Проценты к уплате	2330	(3 646)	(3 557)
	Прочие доходы	2340	248 068	48 589
6	от сворачивания курсовых разниц	2341	-	97
	выручка от реализации амортизируемого имущества	2342	6 757	-
	доходы, полученные при списании долга по льготному кредиту при коронавирусе	2343	-	22 991
	доходы, полученные в виде субсидий на нерабочие дни (коронавирус)	2344	-	2 136
	восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений	2345	114 333	-
	восстановлен резерв по сомнительным долгам покупателей	2346	-	22 148
	излишки	2347	1 379	-
	невостребованная кредиторская задолженность	2348	1 066	-
	доходы, в виде суммы денежных средств, подлежащих получению с ликвидируемой организации	2349	38 883	-
	доходы от уступки прав требования	2341	85 264	-
	Прочие расходы	2350	(146 131)	(25 378)
	услуги кредитных организаций	2351	(1 542)	(1 494)
	благоустройство территории гостиничного комплекса	2352	(6 478)	(9 075)
	благотворительная помощь	2353	(42)	(32)
	резерв по сомнительным долгам	2354	(396)	(-)
	резерв под обесценение финансовых вложений	2355	(-)	(13 227)
	выбытие недоамортизированных ОС	2356	(330)	(-)
	Материальная помощь	2357	(242)	(-)

остаточная стоимость амортизируемого имущества	2358	(6 597)	(-)
стоимость финансовых вложений в уставный капитал	2359	(39 537)	(-)
расходы от уступки права требования	2351	(85 264)	(-)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 977	521
Налог на прибыль	2410	22 383	1 134
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
отложенный налог на прибыль	2412	22 383	1 134
Прочее	2460	(7)	(421)
Чистая прибыль (убыток)	2400	32 353	1 234

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	11	32
	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	-	-
6	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	32 364	1 266
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Соболева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(32)	-	32	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	123	-	42 323	31	276 573	319 050
за 2022 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32 353	32 353
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	32 353	32 353
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(11)	-	11	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	123	-	42 312	31	308 937	351 403

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	317 816	6 434	-	324 250
до корректировок	3410	-	(5 200)	-	(5 200)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	317 816	1 234	-	319 050
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый	3401	275 307	6 434	32	281 773
убыток):					
до корректировок	3411	-	(5 200)	-	(5 200)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	275 307	1 234	32	276 573
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
Чистые активы	3600	351403	324250	317816

Руководитель _____ Соболева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.

Организация АО "Интур-Хабаровск"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность туристических агентств и туроператоров
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
	30	03	2023
Форма по ОКУД	0710005		
По ОКПО	02573958		
ИНН	2702032046		
по ОКВЭД 2	79.1		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	176 554	193 285
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	167 235	182 266
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 411	8 543
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
результат от сворачивания направления денежных средств на депозитные счета в банках и возврата денежных средств при закрытии депозита	4114	-	-
НДС в поступлениях денежных средств	4115	-	-
прочие поступления	4119	1 908	2 476
Платежи - всего	4120	(230 752)	(247 725)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(148 829)	(179 477)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 778)	(56 431)
процентов по долговым обязательствам	4123	(224)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
расчеты по прочим налогам	4125	(2 066)	(1 866)
расчеты по агентским соглашениям	4126	(1 159)	(1 824)
прочие платежи	4129	(8 696)	(8 127)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(54 198)	(54 440)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	34 783	56
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 057	-
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	27 690	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	36	56
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(34 538)	(33 785)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 943)	(31 645)
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	(10 595)	(2 140)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	245	(33 729)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	79 466	88 086
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	79 466	88 086
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи - всего	4320	(26 372)	(-)
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 (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(26 372)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	53 094	88 086
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(859)	(83)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 506	7 580
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 565	7 506
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(82)	9

Руководитель _____ Соболева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Интур-Хабаровск»
за 2022 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Интур-Хабаровск», сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Интур-Хабаровск»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Интур-Хабаровск»

Сведения об образовании юридического лица:

Открытое акционерное общество Хабаровская компания по иностранному туризму и коммерции «Интур-Хабаровск» зарегистрировано Администрацией Центрального района г. Хабаровска, свидетельство о государственной регистрации от 23 апреля 1993 года N. 1700 (постановление Главы администрации N.172 п.1).

13 июня 2018 года организация переименована в Акционерное общество «Интур-Хабаровск».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 680000, г. Хабаровск, Амурский бульвар, д. 2

Почтовый адрес: 680000, г. Хабаровск, Амурский бульвар, д. 2

ОГРН – 1022700923332

ИНН - 2702032046

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2022 г. – 164 человека

Органами управления АО «Интур-Хабаровск» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) .

Общее собрание акционеров – высший орган управления АО «Интур -Хабаровск»

Состав Совета директоров избран и утвержден общим собранием акционеров АО «Интур-Хабаровск» (Протокол № 1 от 27 июня 2022 года).

Состав совета директоров:

В 2022 г. совет директоров действовал в следующем составе:

1. **Мальцев Павел Геннадьевич** – председатель совета директоров ОАО «Дальэлектрон».

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0 %.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0 %.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

2. **Белов Дмитрий Игоревич** - Исполнительный директор ЗАО "Бизнес-центр "Парус".

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

3. **Невская Наталья Витольдовна** - Адвокат юридической консультации N 129 Межреспубликанской коллегии адвокатов, обладающая одной именной обыкновенной акцией.

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0,0001%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0,0001%.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

4. **Полынцев Олег Юрьевич** - Генеральный директор АО «Интур-Хабаровск».

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

5. **Трубников Владимир Васильевич** – единоличный исполнительный орган ООО «Интур-ФонКоЦентр».

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Председатель Совета директоров

Белов Дмитрий Игоревич.

Совет директоров, сформированный в данном составе, действует до настоящего времени. В отчетном году изменения состава совета директоров не производились.

Сведения о директоре

Полынцев Олег Юрьевич, года рождения 1965. Образование высшее.

С 07.12.2018 года является генеральным директором АО «Интур-Хабаровск».

Основание : Протокол № 3 от 07.12.2018 г.

Доля участия лица в уставном капитале Общества: 0%.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%.

У Общества отсутствовала информация о совершении лицом в отчетном периоде сделок по приобретению или отчуждению акций Общества.

Информация о наличии у лица конфликта интересов (в том числе связанного с участием лица в органах управления конкурентов Общества) отсутствует.

Акционерный капитал

Размер уставного капитала акционерного общества составляет 123 215 (Сто двадцать три тысячи двести пятнадцать) рублей, разделен на обыкновенные акции в количестве 1 232 150 штук номинальной стоимостью 10 копеек каждая.

Сведения об обособленных подразделениях АО «Интур-Хабаровск»:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения)	Среднегодовая численность работающих, чел.	Статус
1	Автохозяйство	г. Хабаровск, Воронежское шоссе, 158	16	снято с учета 18.01.2023 г.
2	Торговый дом «Интур»	г. Хабаровск, ул. Шеронова, д. 5	13	действующее
3	Ресторан «Интурист»	г. Хабаровск, Амурский бульвар, д.2	41	действующее
4	Караоке-Дом «Шелби»	г. Хабаровск, Амурский бульвар, д.2	3	действующее

Организация поставлена на учет в Инспекциях ФНС России по местам нахождения недвижимого имущества.

Все обособленные подразделения поставлены на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска.

Филиалы и представительства у организации отсутствуют.

Виды деятельности АО «Интур-Хабаровск»:

- деятельность туристических агентств и туроператоров;
- производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения;
- торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;

- торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;
- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
- деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;
- подача напитков;
- деятельность по предоставлению прочих персональных услуг.

Информация по сегментам

АО «Интур-Хабаровск» не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

В соответствии с п.2 Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), АО «Интур-Хабаровск» приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Сведения об аудиторской фирме

Аудиторская фирма: ООО Аудиторская компания «ЭДИП».

Юридический адрес: 679000, ЕАО г. Биробиджан ул. Шолом-Алейхема, 44б

Фактический адрес: 679000, ЕАО г. Биробиджан ул. Шолом-Алейхема, 44б

Сведения о регистрации ООО Аудиторская компания «ЭДИП» и внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц - регистрационный номер N.137 Р от 13.07.1995 г., регистрирующий орган Мэрия г. Биробиджана.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

- выручка от реализации признается по завершении выполнения работы, оказания услуг, продажи продукции, товаров.

Согласно постановлению РФ от 25.04.1997 г. N.490 (ред. От 01.02.2005г.) «Об утверждении Правил предоставления гостиничных услуг в Российской Федерации» плата за проживание в гостинице взимается в соответствии с единым расчетным часом – с 12 часов текущих суток по местному времени.

Для целей бухгалтерского и налогового учета датой признания выручки от оказания услуг по проживанию в гостинице следует признавать «ежедневно», день следующий за днем заезда, датой получения доходов признается дата реализации товаров (работ, услуг).

При оказании туристических услуг по иностранному туризму (въезд на территорию РФ) и по отправке туристов за рубеж датой реализации считается последний день тура.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств , капвложений и договор аренды , в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020, 26/2020 , ФСБУ 25/2018 . На данные стандарты АО «Интур-Хабаровск» перешла перспективно.

- основными средствами признаются активы со стоимостью свыше 100 000 рублей в налоговом учете и в бухгалтерском учете, переоценка ОС не производилась;
- амортизация объектов основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета производится, ежемесячно линейным способом;
- при отпуске и ином выбытии сырья и материалов, включая продажу, их оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по себестоимости каждой единицы;
- при продаже и в иных случаях выбытия товаров в магазинах, использующих программу количественно-суммового учета, оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по себестоимости каждой единицы;
- при списании товаров и сырья, для переработки, в ресторанах оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по средней себестоимости;
- затраты на транспортные услуги сторонних организаций по доставке товаров, по товарам, поступающим с 01.01.2012 года, для целей бухгалтерского и налогового учета включаются в стоимость товаров;
- коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» в разрезе структурных подразделений;
- управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж», в разрезе структурных подразделений организации;
- для целей исчисления НДС налоговая база определяется по методу отгрузки;
- для исчисления налога на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления.
- текущая рыночная стоимость по финансовым вложениям не определяется, их стоимость отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого в бухгалтерском учете в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

- оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на последний день каждого месяца по каждому сотруднику отдельно исходя из среднедневного заработка i-го работника, исчисленного по состоянию на дату определения оценочного обязательства в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 N 922 и количества календарных дней отпуска, на

которые i-й работник имеет право по состоянию на дату определения оценочного обязательства.

Плановая сумма отпускных увеличивается на сумму страховых взносов во внебюджетные фонды.

Изменения учетной политики, влияющие на порядок ведения бухгалтерского учета и на формирование бухгалтерской отчетности, вносились в связи с применением ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018.

При изменении учетной политики пересчитаны показатели отчетности за прошлые периоды, которые отражены в текущем балансе, отчете о финансовых результатах и отчете об изменении капитала.

Применяемые организацией правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с п. 6 ПБУ 4/99. Отступлений от действующих правил бухучета и отчетности не допускалось.

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации при соблюдении одновременно следующих условий:

- строка баланса (ОФР) составляет более 2% от валюты баланса (от общей суммы всех расходов или доходов);
- показатель составляет более 5% от соответствующей статьи баланса, ОФР, отчета о движении капитала, отчета о движении денежных средств, с учетом следующих принципов:
- если хотя бы на одну из отчетных дат, представленных в балансе, ОФР возникает необходимость указания дополнительной информации, то соответствующая дополнительная строка заполняется и на другие отчетные даты (независимо от наличия и величины информации на эту дату).

В бухгалтерском балансе

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год в Бухгалтерском балансе данные по учету основных средств отражены следующим образом:

- по строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса :

В соответствии с п. 48 ФСБУ 6/2020 последствия изменения учетной политики организации в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражены ретроспективно.

- **по состоянию на 31.12.2021** — входящие данные баланса за 2021 год, отражены с учетом корректировок, согласно положения ФСБУ 6/2020.

– 5 200 тыс. руб. (6575 тыс. руб. – 1 375 тыс. руб.)

Дебет 84 Кредит 02 -5200 тыс. руб.

– увеличена амортизация из-за корректировки балансовой стоимости основного средства в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 :

- по строке 1151 отражены основные средства , переданные в операционную аренду
– 242 382 тыс. руб. (250 000 тыс. руб. – 7 618 тыс. руб).

Это балансовая стоимость активов с учетом накопленной амортизации .

Расчет причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет по каждому году

Год	Сумма
2023	25 965
2024	25 965
2025	25 965
2026	25 965
31. 10.2027 г.	21 637
Итого :	125 497

По строке 1152 отражено ППА (право пользования активом) в рамках договора аренды :

6 245 тыс. руб. (7683 тыс. руб. - 1438 тыс.руб.). Это балансовая стоимость активов с учетом накопленной амортизации .

В том числе :

договор аренды № б/н от 06.04.1994г. Предмет аренды - здание магазина ТД "Интур"
составил 328 тыс. руб. (360 тыс. руб. - 32 тыс. руб.);

**договор аренды № 738 от 12.07.2000г. Предмет аренды – земельный участок под
здание магазина ТД "Интур"**

составил 5917 тыс. руб. (7323 тыс. руб. - 1406 тыс. руб.);

- финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

- по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», в том числе отражаются денежные эквиваленты.

В состав денежных эквивалентов, исходя из определения их краткосрочности и ликвидности на предприятии, включаются:

а) банковские овердрафты;

б) депозиты сроком размещения не более трех месяцев.

- развернуто отражается сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

- суммы предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, отражаются с учетом НДС исходя из сроков исполнения обязательств по строке 1230.

- авансы, уплаченные поставщикам на приобретение основных средств, отражаются по строке 1190 с НДС.

- строка 1510 «Заемные средства»

Сумма остатка задолженности по займам и сроки погашения

Тыс. руб.

Займы полученные	Остаток задолженности	Срок гашения
Мальцев Геннадий Викторович	14 386	По требованию
ООО «Институт инновационных медикоэстетических технологий «БИАРРИЦ»	345	По требованию
ВТБ 24 – соглашение от 21.04.2021 г.	8 772	24.04.2023
ВТБ 24 – соглашение от 29.12.2021 г.	26 785	08.01.2024
Итого :	50 288	

Суммы авансов, полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС по строке 1520 бухгалтерского баланса.

В отчете о финансовых результатах

- величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

- отражены свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- а) все положительные и отрицательные курсовые разницы;
- б) прочие доходы и прочие расходы от продажи валюты;
- в) изменение резерва под снижение стоимости товаров.

- изменение нераспределенной прибыли на 01.01.2022 произошло в связи с переходом на ФСБУ 6/2022.

Дебет 84 Кредит 02 -5200 тыс. руб.

– увеличена амортизация из-за корректировки балансовой стоимости основного средства в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

Используемые подходы при формировании отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщиков и платежей в бюджет;

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением вознаграждения).

- возвраты денежных средств:

- 1) полученные от поставщиков;
- 2) перечисленные покупателями;
- 3) полученные от прочих дебиторов и кредиторов (без учета расчетов с агентами).

Величина денежных потоков в иностранной валюте отражается в рублях по курсу Центрального Банка Российской Федерации на дату осуществления расчетов или поступления платежа.

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами не выделены, в связи с незначительностью сумм и указанием этих операций в разделе 5 пояснений.

Не являются денежными потоками операции по купле-продаже валюты, за исключением потерь или выгод.

Краткосрочные финансовые вложения (предоставленные займы) со сроком погашения менее года, отраженные в балансе в составе оборотных активов по строке 1240, отражены в составе денежных потоков от текущей деятельности в свернутом виде.

Денежные средства, уплаченные АО «Интур-Хабаровск» за коммунальные услуги и полученные от арендаторов в счет возмещения этих платежей отражены развернуто, в связи с несущественностью сумм.

2. Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

Суммы постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период:

тыс. руб.

Наименование	Сумма оборота	Налог на прибыль с оборота (20%)
1.ОНА, в том числе:	112190,0	22438,0
Отложенный налоговый актив с суммы налогового убытка по результатам работы за год	138300,0	27660,0
ОНА на сумму отпускных (косвенные расходы)	-65,00	-13,0
ОНА на резерв по сомнительным долгам	380,0	76,0
ОНА на резерв под обесценение финансовых вложений	-26425,0	-5285,0
2. ОНО, в том числе:	-275,0	-55,0
амортизация основных средств (косвенные расходы)	-275,0	-55,0
3. ПНО и ПНА, в том числе:	121895,0	24379,0
ПНО на необлагаемые расходы	121895,0	24379,0
Всего :	233810,0	46762,0

Отложенный налог на прибыль (тыс. руб.)= 22438-55=22383.

Текущий налог на прибыль (декларация)(тыс. руб.)= 0

Расход по налогу на прибыль за отчетный период (тыс. руб.)= 22383.

4. Аффилированные лица

4.1. Состав аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Мальцев Павел Геннадьевич	г. Хабаровск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	27.06.2022 г.	0
2	Белов Дмитрий Игоревич	г. Хабаровск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	27.06.2022 г.	0

3	Полынец Олег Юрьевич	г. Хабаровск	директор	07.12.2018 г.	0
4	Невская Наталья Витольдовна	г. Хабаровск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	27.06.2022 г.	0,0001
5	Трубников Владимир Васильевич	г. Хабаровск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	27.06.2022 г.	0
6	Мальцев Геннадий Викторович	г. Хабаровск	Лицо, которые имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	06.12.2018 г.	96,3033

Иные связанные стороны, кроме аффилированных лиц, отсутствуют.

4.2 Бенефициарным владельцем АО «Интур-Хабаровск», в целях Федерального закона от 07.08.2001 г. N115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию доходов), полученных преступным путем, и финансированию терроризма», является: Мальцев Геннадий Викторович - владеет **96,3033 %** обыкновенных акций акционерного общества.

5. Информация о сделках со связанными сторонами

В отчетном году АО «Интур-Хабаровск» оказало услуги ООО «Интур-ФонКоЦентр» (предоставление нежилых помещений в аренду) на сумму 36 тыс. рублей, в 2021 году на сумму 66 тыс. руб. Предоставление нежилых помещений в аренду осуществлялось на обычных коммерческих условиях по утвержденным в Обществе ценам.

В 2022 году АО «Интур-Хабаровск» получило информационно-консультационные услуги от ООО «Интур-ФонКоЦентр» на сумму 166 тыс. рублей, в 2021 году на сумму 248 тыс. руб.

АО «Интур-Хабаровск» в 2022 года получены дивиденды от участия в уставном капитале ООО «Интур-ФонКоЦентр» за 2021 год согласно решению о выплате дивидендов единственного участника в сумме 35 761 руб.

25 августа 2022 года в ЕГРЮЛ была внесена запись о ликвидации ООО «Интур-ФонКоЦентр».

В 2019 году был выдан займ Мальцеву Геннадию Викторовичу сумме 160 500 тыс. руб.

В 2021 году займ частично погашен в сумме 5 044 266.

В течение отчетного периода займ погашен полностью в сумме 155 435 734.

В 2021 году заемщиком уплачены проценты в сумме 29 801 016, начисленные по договору займа. По итогам проверки финансовых вложений на обесценение этого актива в 2019 году был создан резерв в сумме 80 250 тыс. руб. По итогам проверки финансовых вложений на обесценение этого актива в 2020 году был восстановлен резерв в сумме 64 200 тыс. руб., в 2022 году на сумму 16 050 тыс. руб.

Займы выданные	Сумма займа	Остаток по расчетам на 31 декабря 2022 года
Мальцев Геннадий Викторович	160 500 000	0
Итого :	160 500 000	0

В 2022 году были получены займы от Мальцева Геннадия Викторовича на сумму 45 370 тыс. руб.

Возвращено займов на сумму 8 000 тыс. руб.

В 2022 году начислены проценты на сумму займов в пользу Мальцева Геннадия Викторовича в сумме 2 515 тыс. руб. Проценты в 2022 году не выплачивались.

В 2022 году АО «Интур-Хабаровск» приобрел недвижимость у Мальцева Геннадия Викторовича на сумму 250 000 тыс. руб.

В 2018 году был выдан займ (до востребования) в сумме 66 000 тыс. руб. Мальцеву Павлу Геннадьевичу.

В течение отчетного периода займ был погашен. Проценты, начисленные по договору займа, заемщиком выплачены. По итогам проверки финансовых вложений на обесценение этого актива в 2022 году был восстановлен резерв в сумме 59 400 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу АО «Интур-Хабаровск» за 2022 год составили 635 тыс. руб., не включая налога на доходы физических лиц в размере 103 тыс. руб. Все выплаты являются краткосрочными. Долгосрочных выплат управленческому персоналу не производились.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 215 тыс. рублей из нее:

- расчеты по оплате труда – 82 тыс. руб.
- резервы предстоящих расходов на оплату отпускных – 133 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Прочие доходы и расходы

По статье прочие доходы отражены свернуто все положительные и отрицательные курсовые разницы, результат от продажи валюты и резерв под снижение стоимости товаров.

По данным учета развернуто:

в тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год		За 2021 год	
	Прибыль/Доход	Убыток/Расход	Прибыль/Доход	Убыток/Расход
курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	895	977	244	148

7. Информация об прибыли (убытке), приходящимся на одну акцию.

- Чистая прибыль (убыток) акционерного общества за 2022 год – 32353 тыс. руб.
- Количество обыкновенных акций – 1 232 150 шт.
- Базовая прибыль на одну акцию – 0,02626 тыс. руб.

8. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности за 2022 год

№ п/п	код	Форма приложений к бухгалтерскому отчету	Наименование показателей	№ приложения
8.1		Бухгалтерский баланс	Забалансовые счета	№ 1
8.1.1		Бухгалтерский баланс	Обеспечения обязательств	№ 1
8.2	1150	Бухгалтерский баланс	Основные средства	№ 2
8.3	1170 1240	Бухгалтерский баланс	Финансовые вложения	№ 3
8.4	1190	Бухгалтерский баланс	Прочие внеоборотные активы	№ 4
8.5	1210	Бухгалтерский баланс	Запасы	№ 5
8.5.2	1210	Бухгалтерский баланс	Запасы, не оплаченные на отчетную дату	№ 5
8.6.1	1230	Бухгалтерский баланс	Дебиторская задолженность	№ 6
8.6.2	1230	Бухгалтерский баланс	Просроченная дебиторская задолженность	№ 6
8.6.3	1520	Бухгалтерский баланс	Кредиторская задолженность	№ 7
8.7	2120+2210 + 2220	Отчет о финансовых результатах	Затраты на производство	№ 8
8.8	1540	Бухгалтерский баланс	Оценочные обязательства	№ 9

8.1 Пояснения к Бухгалтерскому Балансу о наличии отдельных видов ценностей, учитываемых на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2022 г.

в тыс. руб.

Наименование показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Арендованные основные средства	39 564	102 348
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 656	1 690
Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб.	34 440	42 699
Малоценные основные средства	11865	0
Материалы в эксплуатации	17 702	25 789
Специальная и форменная одежда сроком носки менее 1 года	334	334
Программы для ЭВМ	48	48
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	87	324

Перечень арендованных основных средств :

Правительство Хабаровского края, ИНН 2700000786 - аренда здания под ТД «Интур» (договор б/Н от 06.04.1994г.) -97 142 тыс. руб. ;

УФК по Хабаровскому краю (Департамент муниципальной собственности г. Хабаровска), ИНН 2700001290 - земельный участок под м-н ТД «Интур» (договор № 738 от 12.07.2000г.) -5 206 тыс. руб. ;

Согласно учетной политике все арендованные основные средства учтены по кадастровой стоимости. В связи с изменением кадастровой стоимости произошло увеличение стоимости арендованных Основных средств.

8.1.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г. ²	2020 г. ⁵
Полученные - всего	5800	2164		
в том числе:				
<i>обеспечительный платеж по договору аренды недвижимости</i>		2164		
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
<i>собственные обязательства</i>	5811	0	0	0

В 2022 году не выдавались и не погашались обеспечения под собственные обязательства в рамках государственных контрактов.

8.2 Основные средства

8.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства - всего	5200	за 20 22 г. ¹	207 733	(144 966)	280 280	(26 551)	19 622	(17 357)			461 462	(142 701)
	5210	за 20 21 г. ²	200 200	(140 477)	16 294	(8 761)	3 560	(8 049)			207 733	(144 966)
Основные средства без учета доходных вложений в материальные ценности : - всего, в том числе	5208	за 20 22 г. ¹	207 733	(144 966)	22 597	(26 551)	19 622	(8 301)			203 779	(133 645)
	5211	за 20 21 г. ²	200 200	(140 477)	16 294	(8 761)	3 560	(8 049)			207 733	(144 966)
Здания	5201	за 20 22 г. ¹	54 674	(23 359)		(0)	0	(546)			54 674	(23 905)
	5211	за 20 21 г. ²	54 674	(22 812)	0	(0)	0	(547)			54 674	(23 359)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 22 г. ¹	5 483	(3 660)	0	(1 463)	1 318	(263)			4 020	(2 605)
	5212	за 20 21 г. ²	5 483	(3 331)	0	(0)	0	(329)			5 483	(3 660)
Машины и оборудование	5203	за 20 22 г. ¹	96 735	(81 281)	5 924	(13 907)	13 722	(3 579)			88 752	(71 138)
	5212	за 20 21 г. ²	89 757	(80 611)	14 721	(7 743)	2 543	(3 213)			96 735	(81 281)
Транспортные средства	5204	за 20 22 г. ¹	31 040	(23 313)	12 043	(6 756)	159	(2 423)			36 327	(25 577)
	5214	за 20 21 г. ²	31 040	(20 281)	0	(0)	0	(3 032)			31 040	(23 313)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г. ¹	17 084	(13 036)	4 630	(4 425)	4 423	(1 287)			17 289	(9 900)
	5215	за 20 21 г. ²	16 529	(13 328)	1 573	(1018)	1017	(725)			17 084	(13 036)
Другие виды основных средств	5206	за 20 22 г. ¹	1 017	(317)		()		(203)			1 017	(520)
	5216	за 20 21 г. ²	1017	(114)	0	(0)	0	(203)			1017	(317)
Земельные участки	5207	за 20 22 г. ¹	1 700	(0)	0	(0)	0	(0)			1 700	(0)
	5217	за 20 21 г. ²	1 700	(0)	0	(0)	0	(0)			1 700	(0)
Основные средства, переданные в аренду - всего	5220	за 20 22 г. ³	0	(0)	250 000	(0)	0	(7 618)			250 000	(7 618)
	5230	за 20 21 г. ⁴	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
Права пользования активом	5240	за 20 22 г. ³	0	(0)	7 683	(0)	0	(1 438)			7 683	(1 438)
	5250	за 20 21 г. ⁴	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)

8.2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	244 815	2 606	1 888
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	102 348	39 564	53 261
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	-	-	-

8.2.3 . В отчетном периоде не производилась. достройка, дооборудование и модернизация объектов ОС. Незавершенные вложения в ОС: на 31.12.2022 г. – 13267,0 тыс. руб.; на 31.12.2021 г. – 13267,0 тыс. руб. ; на 31.12.2020г. нет.

8.3 Финансовые вложения

8.3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	создание (изменение) резерва	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	87 006	(86347)		(87 001)	86347		(0)	5	(0)
	5311	за 20 21 г. ²	87 006	(86 320)		()			(27)	87 006	(86347)
<i>Вклад в уставный капитал</i>		за 20 22 г. ¹	87 006	(86347)		(87001)	86347		(0)	5	(0)
		за 20 21 г. ²	87 006	(86 320)	0	(-)			(27)	87 006	(86347)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ²	259 310	(75450)	10 595	(249 105)	75450		(0)	20 800	(0)
	5315	за 20 21 г. ²	262 215	(62 250)	8 080	(10 985)			(13200)	259 310	(75450)
В том числе:		за 20 22 г. ¹				()				0	
<i>Депозитные вклады</i>		за 20 21 г. ²	0		0	(0)				0	
Предоставленные займы		за 20 22 г. ¹	259 310	(75450)	10 595	(249105)	75450		(0)	20 800	(0)
		за 20 21 г. ²	262 215	(62 250)	8 080	(10985)			(13200)	259 310	(75450)
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 22 г. ¹	346 316	(161797)	10 595	(336 106)	161797		(0)	20 805	(0)
	5310	за 20 21 г. ²	349 221	(148 570)	8 080	(10 985)			(13227)	346 316	(161797)

По результатам проведенной проверки выявлены признаки обесценения финансовых вложений не выявлены. Финансовые вложения в залог не передавались.

8.4 Наличие и движение прочих внеоборотных активов

Наименование показателя	Период	На начало года учтенные	Изменения за период		На конец периода учтенные
			поступило в результате хозяйствен-ных операций	выбыло в результате хозяйственных операций	
Прочие внеоборотные активы	за 20 22 г. ¹	24 983	291 000	(300 592)	15 391
	за 20 21 г. ²	355	42 644	(18016)	24 983
в том числе:	за 20 22 г. ¹	11 428	12 808	(22504)	1 732
<i>авансы , уплаченные поставщикам, связанные с приобретением ОС) (сч60)</i>	за 20 21 г. ²	0	12 688	(1260)	11 428
<i>расходы будущих периодов на получение лицензий на срок свыше 12 месяцев (сч 97)</i>	за 20 22 г. ¹	288	305	(201)	392
	за 20 21 г. ²	355	338	(405)	288
<i>вложения во внеоборотные активы (сч.08)</i>	за 2022 г.	13 267	277 887	(277887)	13 267
	за 2021 г	0	29 561	16294	13 267
<i>оборудование к установке (сч07)</i>	за 2022 г.	0	0	(0)	0
	за 2021 г	0	57	57	0
Итого	за 20 22 г. ¹	24 983	291 000	(300 592)	15 391
	за 20 21 г. ²	355	42 644	(18016)	24 983

Аналогичные расходы будущих периодов, со сроком списания до 12 месяцев, отражены в составе запасов по строке 1210 по состоянию на 31.12.2022 г. в сумме 121 тыс. рублей.

8.5 Запасы

8.5.1 Наличие и движение запасов

8.5.1 Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		ВЫБЫЛО				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытки от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	48 950	(11 437)	116 219	(125 299)	3	(0)	х	39 870	(11 434)
	5420	за 20 21 г. ²	35 436	(11 478)	126 643	(113 130)	41	(0)	х	48 950	(11 437)
в том числе:	5401	за 20 22 г. ¹	14 938	(0)	63 018	(70 288)			1 781	9 449	(0)
Материалы	5421	за 20 21 г. ²	8 084	(0)	64 191	(57 863)			526	14 938	(0)
Товары	5402	за 20 22 г. ¹	33 821	(11 437)	52 964	(54 715)	3	(0)	(1 781)	30 289	(11 434)
	5422	за 20 21 г. ²	27 249	(11 478)	62 111	(55 014)	41	(0)	(525)	33 821	(11 437)
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
	5423	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
Расходы будущих периодов	5404	за 20 22 г. ¹	176	0	237	(292)			(0)	121	(0)
	5424	за 20 21 г. ²	81	(0)	341	(246)			(0)	176	(0)
Прочие запасы	5405	за 20 22 г. ¹	15	(0)	0	(4)				11	(0)
	5425	за 20 21 г. ²	22	(0)	0	(7)			(0)	15	(0)

8.5.2 Запасы, не оплаченные на отчетную дату

Наименование показателя	Код	31 декабря		31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴		20 21 г. ²		20 20 г. ⁵	
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	7842		5068		2 410	
в том числе:							
Материалы	5441	3282		1620		932	
Товары	5442	4560		3448		1 478	
Прочие запасы	5444	0		0		0	

8.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Приложение N. 6

8.6.1 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			создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списание за счет сумм резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	343	15			(47)	0	15	(296	0
	5530	за 20 21 г. ²	375	15	0		(32)	0	0		343	15
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5511	за 20 22 г. ¹	328				(32)			(0)	296	0
<i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)</i>	5531	за 20 21 г. ²	360	0	0		(32)			(0)	328	0
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками (сч62)</i>	5512	за 20 22 г. ¹	15	15			(15)	0	15	(0)	0	0
	5532	за 20 21 г. ²	15	15			(0)	0		0	15	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	39 535	91	15 777		(26 660)	329	(34	396	28 323	453
	5530	за 20 21 г. ²	105 582	21 641	30 584		(96 612)	(19)	(0	(22 550)	39 535	91
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5511	за 20 22 г. ¹	9 627	0	7 989		(8 065)	(0)	((0)	9 551	0
<i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)</i>	5531	за 20 21 г. ²	4 309		8 768		(3 442)	8		(0)	9 627	0
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками (сч62)</i>	5512	за 20 22 г. ¹	10 544	91	4 318		(5 166)	(329)	34	389	9 367	446
	5532	за 20 21 г. ²	66 867	22 641	6 374		(62 686)	(11)	0	22 550	10 544	91
<i>по расчетам с бюджетом по налогам и сборам (сч68)</i>	5513	за 20 22 г. ¹	1 078		0		(941)				137	
	5533	за 20 21 г. ²	980		98		(0)				1 078	
<i>по расчетам с гос. бюджетными фондами (сч69)</i>	5513	за 20 22 г. ¹	0		22		(0)	0			22	
	5533	за 20 21 г. ²	472		0		(472)				0	
<i>по расчетам с подотчетными лицами (сч71)</i>	5514	за 20 22 г. ¹	17		0		(6)				11	
	5534	за 20 21 г. ²	8		10		(1)				17	
<i>по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)</i>	5515	за 20 22 г. ¹	80		166		(0)	0			246	
	5535	за 20 21 г. ²	0		80		((0)			80	
<i>по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (сч76)</i>	5517	за 20 22 г. ¹	18 189	0	3 282		(12 482)	0	(0	7	8 989	7
	5537	за 20 21 г. ²	32 946		15 254		(30 011)	0	(0	0	18 189	0
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	39 878	106	15 777		(26 707)	329	(49	396	28 619	453
	5520	за 20 21 г. ²	105 957	22 656	30 584		(96 644)	(19)	(0	22 550	39 878	106

Суммы предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, отражены с учетом НДС (сумма НДС на 31.12.2022 г. - 1080 тыс. руб., на 31.12.2021 г. - 1247 тыс. руб.) исходя из сроков исполнения обязательств по строке 1230.

К долгосрочной дебиторской задолженности отнесена :

- 1) по расчетам с поставщиками - предоплата за аренду помещения, которая будет погашаться с 2022 года;

Приложение N.6

8.6.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	453	0	106	0	22656	0
в том числе:							
с разными дебиторами		0	0	0	0	0	0
покупателей продукции и услуг		453	0	106	0	22656	0
поставщика			0		0	0	0

8.6.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Приложение N.7

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	46 741	116 009		(63 992)	(1 066)		97 692
	5580	за 20 21 г. ²	65 713	113 812		(109 756)	(23028)		46 741
в том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	9 562	9 779		(3 888)	(0)		15 453
обязательства перед поставщиками и подрядчиками (сч60)	5581	за 20 21 г. ²	10 329	7 934		(8 700)	(1)		9 562
обязательства перед покупателями и заказчиками (сч62)	5562	за 20 22 г. ¹	667	1 708		(591)	(93)		1 691
	5582	за 20 21 г. ²	906	503		(708)	(34)		667
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (сч68)	5563	за 20 22 г. ¹	7 019	2 654		(0)	()		9 673
	5583	за 20 21 г. ²	5 058	1 961		(0)	()		7 019
обязательства перед государственными внебюджетными фондами (сч69)	5564	за 20 22 г. ¹	2 511	6 548		(0)	(0)		9 059
	5584	за 20 21 г. ²	176	2 335		(0)	(0)		2 511
обязательства перед персоналом организации (сч70; 73)	5565	за 20 22 г. ¹	2 365	3 176		(2 365)	()		3 176
	5585	за 20 21 г. ²	1 538	2 365		(1 538)	(0)		2 365
обязательства перед учредителями по выплате дивидендов (сч75)	5567	за 20 22 г. ¹	0	0		(0)	()		0
	5587	за 20 21 г. ²	0	0		(0)	()		0
обязательства перед прочими кредиторами (сч76)	5568	за 20 22 г. ¹	331	8 257		(236)	(0)		8 352
	5588	за 20 21 г. ²	1558	243		(1468)	(2)		331
заемные средства (сч66)	5569	за 20 22 г. ¹	24 286	83 887		(56 912)	(973)		50 288
	5589	за 20 21 г. ²	46148	98471		(97342)	(22991)		24 286
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	46 741	116 009		(63 992)	(1 066)	x	97 692
	5570	за 20 21 г. ²	65 713	113 812		(109 756)	(23028)	x	46 741

Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта без учета задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде. Информация по заемным средствам раскрыта в разделе «Бухгалтерский баланс».

Приложение N. 8

8.7 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	123 364	98 911
Расходы на оплату труда	5620	63 477,00	49 901
Отчисления на социальные нужды	5630	13 878,00	10 964
Амортизация	5640	18 468,00	8 051
Прочие затраты	5650	31 080,00	34 961
Итого по элементам	5660	250 267	202 788
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	17 915,00	11 460
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, товаров, прочих затрат (прирост[-])	5670		
незавершенного производства, товаров, прочих затрат (уменьшение[+])	5680	-3 560,00	6 579
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	264 622	220 827

8.8 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 093	7 432	(7 429)	()	4 096
в том числе:						
<i>По оплате отпусков</i>		4 093	7 432	(7 429)	()	4 096

10. Факторы рисков хозяйственной деятельности

Финансовые риски:

Рыночный риск:

В компании происходит уменьшение объема продаж, как следствие спада потребительской активности. Существует риск изменения рыночной цены на материалы и продукты из-за изменения экономической конъюнктуры.

Последствия вызванные изменениями ценовых индексов на товары, работы и услуги, колебания курсов иностранных валют для АО «Интур-Хабаровск» несут незначительный характер.

Риск ликвидности:

АО «Интур-Хабаровск» не подвержен воздействию риска ликвидности. Финансовое положение АО «Интур-Хабаровск» устойчиво. Угрозы финансовой зависимости не существует.

АО «Интур-Хабаровск» осуществляет детальное планирование и прогнозирование денежных потоков для обеспечения ликвидности на достаточном уровне.

Кредитные риски:

Значительная часть поставок товара, оказания услуг, выполнения работ оплачивается авансом. В АО «Интур-Хабаровск» анализируется информация о финансовом состоянии дебитора на отчетную дату, его деловой репутации и правоспособности. В 2022 году выявлена сомнительная задолженность в сумме 396 530 рублей. Размер задолженности не является существенным.

Кредитные финансовые риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями, при неисполнении другими лицами обязательств по погашению дебиторской задолженности за проданные товары, выполненные работы и оказанные услуги, отсутствуют.

Правовой риск

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования и налогового законодательства для АО «Интур-Хабаровск» несут незначительный характер.

Страновой риск

АО «Интур-Хабаровск» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Страновому риску подвержена только деятельность в сфере въездного туризма, в связи с тем, что контрагенты АО «Интур-Хабаровск» зарегистрированы на территории других государств. Изменение геополитической ситуации, в связи с введенными санкциями против России может незначительно повлиять на приток туристов в Россию.

Данный риск оценивается как незначительный.

Репутационный риск

АО «Интур-Хабаровск» оказывает услуги проживания в гостинице и организации общественного питания ряду крупных организаций страны, находящихся как в Дальневосточном регионе, так и за его пределами (Москва, Владивосток, Красноярск и др.).

Информация в разрезе крупных покупателей:

ООО "ТРАНСНЕФТЬ-ДАЛЬНИЙ ВОСТОК"	4,9%
ООО "ПЕГАС РИТЕЙЛ"	13,14%
АО "АВИАКОМПАНИЯ "РОССИЯ"	14,05%
ПАО "Аэрофлот—российские авиалинии»	23,76%

Репутации участника торгов у заказчиков торгов по государственным контрактам высокая. АО «Интур-Хабаровск» не подвержена репутационному риску, вследствие негативного представления о качестве реализуемых товаров, продукции и оказанных услуг.

11. Информация о событиях после отчетной даты и об условных активах и условных обязательствах

К событиям после отчетной даты АО «Интур-Хабаровск» относит обострение внешнеполитической ситуации (рост геополитической напряженности с февраля 2022 года). Из-за форс-мажорных обстоятельств в ближайшее время невозможно продолжать вести туристическую деятельность.

У АО «Интур-Хабаровск» нет внешнеэкономических контрактов, основная часть поставщиков находится на территории России.

Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

2. Существенные условные обязательства и условные активы отсутствуют.

3. Споры, рассматриваемые судами, отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Решения организацией о прекращении отдельных видов деятельности не принимались.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Угрозы непрерывности деятельности нет.

30.03.2023 г.

Генеральный директор

О.Ю. Полынцев