

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 23 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Некоммерческая организация "Гарантийный фонд Республики Алтай" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ по

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

деятельности _____ ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 649000, Республика Алтай, г.Горно-Алтайск, ул.Комсомольская, дом 9, офис 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО Русский Альянс

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

Коды		
0710001		
31	12	2023
49068038		
0400019969		
64.99		
70400	16	
384		

2225031749
1022201768621

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	2	166	-
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	62 000	50505	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	451	427	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	62 453	51 098	-
	БАЛАНС	1600	62 453	51 098	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	62 172	50941	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	62 172	50 941	-
	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	60	65	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	221	92	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	281	157	-
	БАЛАНС	1700	62 453	51 098	-

Директор



(подпись)

Панин Е.С.

(расшифровка подписи)

" 20 "

февраля 20 24 г.

Отчет о движении денежных средств

за 2023 год

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд Республики
Организация Алтай" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме
услуг по страхованию и пенсионному обеспечению,
деятельности не включенных в другие группировки по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
49068038		
0400019969		
64.99		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>22</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 003	51 548
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1003	295
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10 000	51 253
Платежи - всего	4120	(4 401)	(1 641)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(233)	(89)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 821)	(938)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(177)	(67)
прочие платежи	4129	(170)	(547)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 602	49 907

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>22</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	117 117	1 025
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	112 200	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 917	1 025
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(123 695)	(50 505)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(123 695)	(50 505)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 578)	(49 480)
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	-	-

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>22</u> г.
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 (участников)	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	24	427
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	427	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	451	427
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Директор



(подпись)

" 20 февраля 20 24 г.

Панин Е.С.

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за 2023 год

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

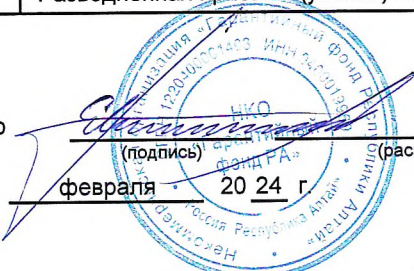
Некоммерческая организация "Гарантийный фонд
 Республики Алтай"
 Организация Республики Алтай
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
 Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд
Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2023
49068038		
0400019969		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>23</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>22</u> г.
	Выручка	2110	1003	295
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1003	295
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 319)	(907)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 316)	(612)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4751	1192
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(31)	(12)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 404	568
	Налог на прибыль	2410	(173)	(132)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(173)	(132)
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 231	436

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 23 г.	За январь-декабрь 20 22 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	7		-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1231	436
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		-

Директор



Панин Е.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20"

февраля

20 24 г.

Отчет о целевом использовании средств

за 2023 год

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд Республики

Организация Алтай"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

**Предоставление прочих финансовых услуг,
кроме услуг по страхованию и пенсионному
обеспечению, не включенных в другие**

Вид экономической деятельности

группировки

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Фонд

Частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
49068038		
0400019969		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>23</u> г.	Январь- За <u>Декабрь</u> 20 <u>22</u> г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	50 941	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
9	Целевые взносы	6220	10 000	51 253
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	1 231	436
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	11 231	51 689
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	0	0
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	0	(743)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	0	(732)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	0	(11)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	0	(5)
	Всего использовано средств	6300	0	(748)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	62 172	50 941

Директор

Панин Е.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20

февраля

20 24 г.



Наименование показателя	Код	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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 20 23 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 23 г.	3300	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.	Изменения капитала за 20 23 г.		На 31 декабря 20 23 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

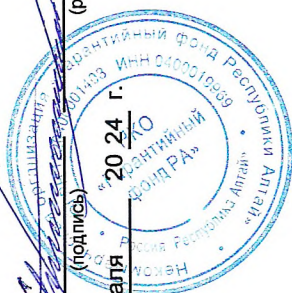
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Чистые активы	3600	62 172	50941	-

Директор

(подпись) Панин Е.С.
(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 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				начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация									
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

Директор

(подпись) Панин Е.С.
(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-

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 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Директор _____ Панин Е.С.
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

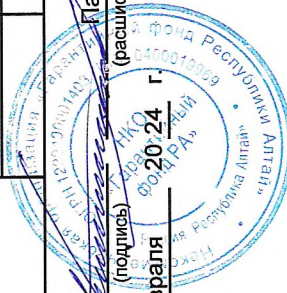


1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г.	-	-	-	-	
	5170	за 20 22 г.	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	
		за 20 22 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.	-	-	-	-	
	5190	за 20 22 г.	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	
		за 20 22 г.	-	-	-	-	

Директор _____ Панин Е.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор

Панин Е.С.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

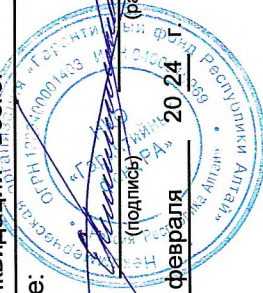
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г.	-	-	-	-	
	5250	за 20 22 г.	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	
		за 20 22 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.	За 20 22 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		-	-

Директор _____ Нанин Е.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить и др.)	5286	-	-	-

Директор _____ Панин Е.С.

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 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 корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г.	50 505	-	123 695	112200	-	-	-	62 000	-	-
	5315	за 20 22 г.	-	-	50 505	-	-	-	-	50 505	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	50505	-	123 695	112200	-	-	-	62 000	-	-
в том числе:		за 20 22 г.	-	-	50 505	-	-	-	-	50 505	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г.	50505	-	123 695	112200	-	-	-	62 000	-	-
	5310	за 20 22 г.	-	-	50 505	-	-	-	-	50 505	-	-

Директор _____ Панин Е.С.

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 2024 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.	-	-	61	(61)	-	-	-	X	-	-
	5420	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	61	(61)	-	-	-	55	-	-
Материалы		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор _____ Панин Е.С.


(подпись) _____ (расшифровка подписи)

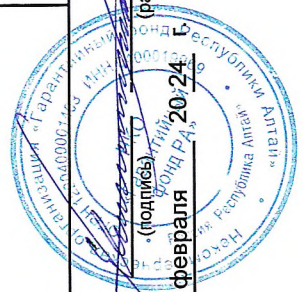
" 20 " февраля 20 24 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-

Директор  Панин Е.С.
(расшифровка подписи)

" 20 "  20 24 г.
февраля

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступление				Выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.	166	-	2	-	-	(166)	-	-	-	-	-	-	2	-
	5530	за 20 22 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166	-
в том числе:	5511	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 20 23 г.	166	-	2	-	-	(166)	-	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 20 22 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166	-
Итого	5500	за 20 23 г.	166	-	2	-	-	(166)	-	-	-	-	-	-	2	-
	5520	за 20 22 г.	-	-	166	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166	-

Директор

Регин Е. С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.	65	60	(65)	-	-	60	60
	5580	за 20 22 г.	-	65	-	-	-	-	65
	5561	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 23 г.	65	60	(65)	-	-	60	60
	5583	за 20 22 г.	-	65	-	-	-	-	65
кредиты	5564	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 20 22 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 23 г.	65	60	(65)	-	-	60	60
	5570	за 20 22 г.	-	65	-	-	-	65	65

Директор _____ Парин Е.С.

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

февраля 20 24 г.

№ _____

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

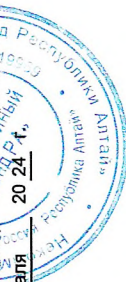
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.	За 20 22 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

Директор
" 20 " февраля 20 24 г.

(подпись) *Ванин Е.С.*
Ванин Е.С.
(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	92	221	(92)	-	221
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	92	221	(92)	-	221

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	83081	29840	-
в том числе:	5811	83078	29840	-
По договорам поручительств				
Обеспечительный платеж по договору	5812	3	0	-

Директор

Панин Е.С.

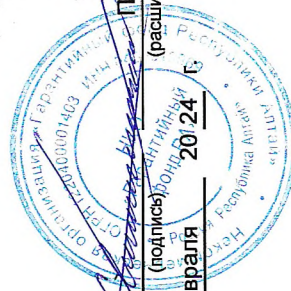
(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 24 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г.		3а 20 22 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	10 000	-	10 000	51 253
в том числе:					
на текущие расходы	5901	10 000	-	10 000	51 253
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:					
20 23 г. ¹	5920	-	-	-	-
20 22 г. ²	5911	-	-	-	-
20 23 г.	5921	-	-	-	-
20 22 г.		-	-	-	-



Директор _____ Панин Е.С.
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 " 20 " февраля 20 24 г.



ГАРАНТИЙНЫЙ ФОНД
РЕСПУБЛИКИ АЛТАЙ

649000, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская, 9
тел/факс: (38822) 2-05-49, fond-04@ya.ru,
ИНН 0400019969, ОГРН 1220400001403

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
за 2023 год.**

1. Общие сведения

Некоммерческая организация «Гарантийный фонд Республики Алтай» (далее – Фонд) зарегистрирована Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Республике Алтай 31 мая 2022 года. Свидетельство о регистрации №0214010081, ОГРН 1220400001403, ИНН 0400019969, КПП 040001001. Юридический адрес: 649000, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Комсомольская, дом 9.

Учредителем Фонда является Республика Алтай. Функции и полномочия учредителя от имени Республики Алтай осуществляет Министерство экономического развития Республики Алтай.

Исполнительные и контрольные органы Фонда:

- Председатель Правления – Боровых Константин Андреевич – заместитель министра экономического развития Республики Алтай;
- Правление Фонда:
Табаева Надежда Кучуковна – заместитель министра финансов Республики Алтай;
Табакаева Наталия Ивановна – заместитель министра сельского хозяйства Республики Алтай;
Мызин Айдар Аркадьевич – директор Государственного учреждения Республики Алтай «Центр развития туризма и предпринимательства Республики Алтай»;
Чурпанов Байрам Эркемендинович – коммерческий директор УК агропромышленного парка «Амза»;
- Попечительский (наблюдательный) совет:
Идубалина Ольга Васильевна – индивидуальный предприниматель – председатель попечительского совета;
Логинова Татьяна Викторовна – директор ООО «АЖУР»;
Безрученков Иван Викторович – директор ГБУ РА «Центр государственной кадастровой оценки»
- Единоличный исполнительный орган - Панин Евгений Сергеевич – директор.
Код ОКВЭД - 64.99 «Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки»

Основной целью деятельности Фонда является обеспечение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства, физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», и инфраструктуры их поддержки к кредитным и иным финансовым ресурсам, развитие системы гарантий и поручительств по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства, физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», и инфраструктуры их поддержки, основанных на кредитных договорах, договорах займа и лизинга на территории Республики Алтай.

Согласно п.8 Устава - Фонд не имеет в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли и не распределяет прибыль между учредителями. Доходы Фонда,

полученные в результате осуществления видов деятельности, предусмотренных Уставом, расходуются только на достижение указанных уставных целей.

Источниками формирования имущества Фонда являются:

- добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- субсидии из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- доходы (вознаграждения) от предоставления поручительств перед финансовыми организациями по обязательствам получателей поддержки;
- доходы от выполнения работ и предоставления услуг, оказываемых в целях развития системы поручительств для малого и среднего предпринимательства;
- доходы, получаемые от собственности Фонда;
- доходы, получаемые от размещения временно свободных средств Фонда на текущих, депозитных и иных счетах в коммерческих банках;
- возможных поступлений от общественных, государственных, муниципальных и иных организаций;
- другие не запрещенные законом поступления.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 года составила 3 человека.

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

По состоянию на 31.12.2023 г. предоставлено поручительств 96 шт., на сумму 87 278 150,51 рублей, количество субъектов МСП, получивших поручительство – 92, объем финансовой поддержки, оказанной СМСП, при гарантийной поддержке РГО - 300 143 150,51 рублей. Количество действующих поручительств – 90 шт. на сумму 83 078 150,51, объем финансовой поддержки, оказанной СМСП, при гарантийной поддержке РГО - 283 343 150,51 рублей.

Фондом заключено 8 соглашений о сотрудничестве с кредитными организациями и микрокредитной компанией. Партнерами Фонда являются:

Кредитные организации – ООО КБ «Алтайкапиталбанк», АКБ «Ноосфера» (АО), Азиатско-Тихоокеанский банк (АО), ПАО Сбербанк, АО Альфа-Банк, АО МСП Банк, АО Россельхозбанк.

Микрокредитная компания – МКК, НКО «Фонд поддержки МСП РА»

1.1. Структура источников финансирования Фонда

По состоянию на отчетную дату источниками финансирования деятельности являются субсидии, предоставляемые из бюджета Российской Федерации и из бюджета субъекта Российской Федерации, а также собственные средства, полученные за счет предпринимательской деятельности, связанной с уставными целями Фонда.

В 2023 году была получена субсидия, в соответствии с Порядком предоставления субсидий некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, на развитие региональных гарантийных организаций в Республике Алтай в рамках реализации индивидуальной программы социально-экономического развития Республики Алтай на 2020-2024 годы, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2020 года №937-р, утвержденным постановлением Правительства Республики Алтай от 17 марта 2021 года №69 :

- в целях развития системы гарантий и поручительств для обеспечения доступа субъектов малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим Налог на профессиональный доход к кредитным и иным финансовым ресурсам, основанным на кредитных договорах, договорах займа, финансовой аренды (лизинга), договорах о предоставлении банковской гарантии и иных договорах) на основании Соглашений:

- № 40-2023-000972 от 22.03.2023г. в сумме 10 000 000,00 руб., из них 9 900 000 руб. из Федерального бюджета и 100 000,00 руб. из Республиканского бюджета.

Доходы от предпринимательской деятельности, связанной с уставными целями Фонда в 2023 году, составили 5 753 984,12 руб., из них:

- доходы, от размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах кредитных организаций 4 731 939,78 руб.,
- доходы, полученные от размещения денежных средств на расчетном счете кредитной организации в форме неснижаемого остатка по договору банковского счета 19 203,56 руб.
- комиссионное вознаграждение за предоставление поручительств 1 002 840,78 руб.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована согласно требованиям и по формам утвержденным приказом Минфина РФ от 2 июля 2010г. № 66н и в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность фонда включает в себя:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

В соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» на основании приказа №38 от 23.12.2022г. перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств Фонда.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности и налоговой отчетности в Фонде возложено на главного бухгалтера.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденная приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106Н (ред.07.02.2020):

- активы и обязательства Фонда существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Фонд будет 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 (допущение непрерывности деятельности);

- принятая Фондом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Фонд использует метод начисления.

Учетная политика на 2023 год утверждена приказом № 43 от 30.12.2022г.

С 01 января 2023 года внесены изменения в учетную политику Фонда, в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения «Доходы». (Уведомление №1617272603 от 14.12.2022)

4. Учет доходов, расходов

В отчетном году доходы Фонда составили:

- по основному виду деятельности (комиссионное вознаграждение за предоставление поручительств) – 1002 840,78 руб., за 2022 год - 294 683,65 руб.;

- по прочим доходам (проценты от размещения денежных средств во вклады (депозиты), на счетах в кредитных организациях)) – 4 751 143,34, за 2022 год - 1 191 885,08 руб.

Расходы Фонда за 2023 год составили:

- расходы по текущему содержанию Фонда (операционные расходы) – 4318938,61, за 2022 год - 907 101,40 руб.;

- прочие расходы (услуги банков) – 30 910,00 за 2022 год - 11 656 руб.;

- расходы, связанные с уплатой налогов с доходов Фонда – 172 620,00, за 2022 год 132 066 руб.

5. Учет финансовых вложений

Финансовыми вложениями Фондом признаются размещенные временно свободные денежные средства на депозитных счетах в банках-партнерах. Размещение временно свободных средств на депозитных счетах и соответственно заключение договора с банками-партнерами осуществляется на основании решения Правления Фонда и в рамках лимитов, установленных Правлением Фонда.

Фонд отражает денежные потоки, относящиеся к депозитам сроком не более трех месяцев в Отчете о движении денежных средств, свернуто, так как они характеризуются быстрым оборотом (П.17 ПБУ 23/2011).

Депозиты сроком более трех месяцев отражаются развернуто.

По состоянию на 31.12.2023 года Фондом размещены временно свободные денежные средства на депозитных счетах в следующих банках- партнерах:

№ п/п	Наименование банка	Номер, дата договора	Сумма, руб.	Процентная ставка, %
1	АО Банк ДОМ.РФ	67520RUR0130584 от 25.12.2023	37 000 000,00	16,41
3	ПАО Совкомбанк	БВ-Ю-810/0000-00068-23 от 25.12.2023	20 000 000,00	15,51
4	ПАО Совкомбанк	БВ-Ю-810/0000-00186-23 от 25.12.2023	5 000 000,00	16,01
	Итого		62 000 000,00	

6. Учет денежных средств

По состоянию на 31.12.2023 отражены денежные средства Фонда, размещенные на расчетных счетах в кредитной организации (Горно-Алтайское отделение №8558 ПАО Сбербанк») в размере 450 896,60 руб.

7. Учет целевых взносов

Учет целевых взносов на осуществление уставной деятельности ведется на счете 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетами учета денежных средств.

Аналитический учет ведется:

- по назначению целевых средств;

- по источникам поступления.

Фонд, являясь организацией, не распределяющей полученную прибыль, признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника финансирования и отражает по счету 86.02 "Прочее целевое финансирование и поступление".

Источники формирования финансовой базы Гарантийного Фонда по состоянию на 31.12.2023:

Год	Поступления		Собственные средства Фонда (в руб.)	Итого поступило средств
	из федерального бюджета (в руб.)	из республиканского бюджета (в руб.)		
2022	50 000 000,00	505 050,51	435 745,33	50 940 795,84
2023	9 900 000,00	100 000,00	1 231 515,51	11 231 515,51
Итого	59 900 000,00	605 050,51	1 667 260,84	62 172 311,35

8. Учет обеспечения обязательств и платежей выданных

Обязательства, связанные с обязанностью произвести выплаты по договорам поручительства, признаются условными обязательствами и учитываются на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

Аналитический учет ведется по каждому выданному поручительству. Суммы обеспечений, учтенные на счете, списываются по мере погашения основной суммы долга перед банком партнером.

9. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков сотрудников в сумме 169 521,03 руб., на оплату страховых взносов 51 195,34 руб., срок исполнения — 2024 год.

Резерв по сомнительным долгам в Фонде не создан, в связи с отсутствием просроченной задолженности.

10. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами в Фонде нет.

Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в отчетном периоде, составила 2 055 078,21 руб.

В силу специфики организационно-правовой формы у Фонда бенефициаров нет.

11. Дебиторская, кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2023 г. отражена дебиторская задолженность в сумме 2 500 руб. – гарантийный взнос по договору №ИП-60-23 от 07.08.2023г. информационно-технологического сопровождения.

Кредиторская задолженность отражена задолженность по текущему налогу при упрощенной системе налогообложения «Доходы» (6%) за 2023 год в сумме 60 001 руб. (срок уплаты 28 марта 2024)

12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Отсутствуют.

13. Информация о прекращении деятельности

Фонд по результатам хозяйственной деятельности не имеет оснований, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности.

14. Раскрытие информации о непрерывной деятельности Фонда

По результатам хозяйственной деятельности Фонда за 2023 год нет оснований и фактов сомнений в непрерывности деятельности или ликвидации Фонда, требующих отражения в бухгалтерском учете в соответствии с п.20 ПБУ 1/2008

15. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных или результаты деятельности Фонда, которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

16. Условные факты хозяйственной жизни

Резкое изменение геополитической ситуации, связанной с проведением специальной военной операции (СВО) в феврале 2022 г. повлекло за собой наложение экономических санкций против России.

Фонд считает, что введенные ограничения и СВО существенными не корректирующими событиями, при этом деятельность Фонда нельзя отнести к наиболее пострадавшим отраслям. Фонд предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в текущих условиях, и имеет адекватную систему по управлению рисками для того, чтобы предотвратить их негативное влияние в будущем.

Директор

«20» февраля 2024г.



Е.С.Панин