Утвержден "18" марта 2020 Г.
решением единственного акционера ОАО "ИНРОС"

Протокол от "18" марта 2020 г. № 1

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Открытого акционерного общества "Санаторий "Автотранспортник России"
(указывается полное фирменное наименование (для некоммерческой организации – наименование) эмитента)

Код эмитента: 3 4 2 7 3 – E

за 2019 год

Место нахождения эмитента: 352830, Краснодарский край, Туапсинский район, село Агой, улица Центральная, 53
(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа эмитента (иного лица, имеющего право действовать от имени эмитента без доверенности) эмитента)

Информация, содержащаяся в настоящем отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Директор		Р.Н.Бугайцов
(наименование должности руководителя эмитента)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата "____" _____ 20___ г.		
Заместитель главного бухгалтера		О.В. Волкова
(наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата "____" _____ 20___ г.		

М.П.

Контактное лицо: Заместитель главного бухгалтера Волкова О.В.
(указываются должность, фамилия, имя, отчество контактного лица эмитента)

Телефон: 8(86167) 909-83
(указывается номер (номера) телефона контактного лица)

Факс: 8(86167) 67-101.
(указывается номер (номера) факса эмитента)

Адрес электронной почты: avtoross@tuapse.ru
(указывается адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете: www. avtotransportnik.ru

ОАО «Санаторий «Автотранспортник России»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

по состоянию на 01 января 2020 года

(за 2019 год.)

1. ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Санаторий «Автотранспортник России» по состоянию на 01 января 2020 года, составленной в соответствие с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в 2020 году

1.1. Общие сведения об акционерном обществе

Наименование показателя	Значение показателя
Полное наименование акционерного общества	**Открытое акционерное общество «Санаторий «Автотранспортник России»**
Свидетельство о государственной регистрации:	
номер	1052313057543
дата выдачи	01 февраля 2005 года
Юридический адрес	Россия, Краснодарский край , Туапсинский район, с.Агой, ул.Центральная, д.53
Почтовый адрес	352830, Краснодарский край , Туапсинский район, с.Агой, ул.Центральная, д.53
Отрасль	Здравоохранение и предоставление социальных услуг
Основной вид деятельности	деятельность санаторно-курортных учреждений **(код по ОКВЭД 86.90.4)**
ИНН	2365000772
КПП	236501001
Размер уставного капитала	47 982 000 руб.
Доля государственной собственности в уставном капитале акционерного общества	Не имеется
Наличие специального права на участие Краснодарского края в управлении акционерным обществом (золотой акции)	Не имеется
Наличие филиалов и представительства	Не имеется
Ф.И.О. директора (генерального директора) акционерного общества или сведения об управляющей организации (управляющем)	**Бугайцов Роман Николаевич**
Телефон (факс)	8(86167) 67-100, факс 8(86167) 67-101.
Адрес электронной почты, сайт	avtoross @tuapse.ru; www. avtotransportnik.ru
Среднегодовая среднесписочная численность работников (человек)	199
Списочная численность работников на конец отчетного периода (на 0.01.2020 года) (человек)	184

Открытое акционерное общество «Санаторий «Автотранспортник России», создано в соответствии с Федеральными законами "О приватизации государственного и муниципального имущества", "Об акционерных

обществах", Гражданским кодексом РФ, Постановлением Главы города Новокуйбышевска № 1904 от 30.06.2004 г.

Уставный капитал Общества составляет 47 982 000 (сорок семь миллионов девятьсот восемьдесят две тысячи) рублей, разделен на обыкновенные именные акции в количестве

47 982 (сорок семь тысяч девятьсот восемьдесят две) штуки номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая.

Продолжительность оздоровительного периода 300 дней в году, продолжительность подготовительного периода и периода текущих ремонтных работ - 65 дней в году.

Главный (12-ти этажный) Спальный корпус санатория рассчитан на 428 мест. Спальный корпус «Лагуна», функционирующий с июня 2018 года рассчитан на 34 места. К услугам отдыхающих номера различных категорий со всеми удобствами, телевизором, холодильником, с кондиционерами, с балконами.

Основными направлениями лечения в медицинской части санатория являются: лечение заболеваний органов дыхания, органов пищеварения, костно-мышечной системы и соединительной ткани, нервной системы, системы кровообращения, урологические, гинекологические и другие.

Прием лиц, приезжающих на отдых, осуществляется по путевкам, установленного образца. Договоры на реализацию путевок заключаются: с туристическими фирмами, Фондами социального страхования и социальной защиты населения, предприятиями и другими корпоративными покупателями.

Ценовая политика санатория предполагает дифференцированный подход к стоимости путевки, а так же гибкую систему скидок (сезонные, корпоративные, детские, социальные и т.д.).

Себестоимость путевки определяется на основании сложившихся фактических затрат, с учетом коэффициента инфляции и тарифов на энергоносители и товарно-материальные ценности, утверждается директором санатория и согласовывается с ОАО «ИНРОС».

ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» осуществляет свою деятельность на основании:

- Устава открытого акционерного общества «Санаторий «Автотранспортник России»
- Свидетельства о государственной регистрации юридического лица серии 23 № 005789810 с занесением в единый государственный реестр юридических лиц и присвоением регистрационного номера **1052313057543,** выданного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Краснодарскому краю, 1 февраля 2005 года.
- Свидетельства о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серии 23 № 005789816 с присвоением **ИНН/КПП 2365000772/236501001,** выданного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Краснодарскому краю, 1 февраля 2005 года.
- Сертификата соответствия на услугу Санаторно-курортных организаций по коду ОК 034-2014 (кпес 2008) 86.90.19.140 от 21.12.2018 года № 031894 СДСУ ТА. УО 22.УИ0071, сроком действия по 20.12.2021 года – выданного Органом по сертификации услуг «Автономной некоммерческой организации «Центр экспертизы, качества и дополнительного образования «Курорт Консалдинг»
- Сертификата соответствия по питанию в столовой № 031710, сроком действия с 15.01.2019 г. по 14.01.2022 г. - выданного Органом по сертификации услуг Общества с ограниченной ответственностью «Инженерно-технический центр «Качество» СДСУ СО.0001.11.У002 – Услуга (работа) прочих столовых, код по ОК 034-2014 (КПЕС 2008) 56.29.20.190
- Лицензии на медицинскую деятельность № ЛО-23-01-013501 от 29 апреля 2019 года с приложением по видам медицинских услуг № 104973 ЛО23-П от 29 апреля 2019 года, № 104974 ЛО-23-П от 29 апреля 2019 года, № 104975 ЛО-23-П от 29 апреля 2019 года

ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» является юридическим лицом с отдельным законченным балансом и собственной структурой управления. Организационная структура санатория состоит из следующих отделов и служб:

- Административно- управленческий персонал
- Бухгалтерия
- Планово-экономический отдел
- Служба маркетинга и размещения отдыхающих
- Отдел оп организации досуга, спорту и туризму
- Медицинская часть

- Спальный корпус – главный 12-ти этажный
- Спальный корпус «Лагуна»
- Прачечная
- Ремонтно-строительная группа
- Садово-парковое хозяйство
- Служба по ремонту и обслуживанию электрооборудования
- Участок тепловодоснабжения
- Служба эксплуатации (бассейн)
- Вспомогательный отдел
- Гараж

Исполнительный орган общества - директор Бугайцов Роман Николаевич.

Общее руководство деятельностью ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» осуществляет Совет директоров в составе:

№ п/п	Ф.И.О. члена совета директоров
1.	Падалка Владимир Васильевич – председатель Совета директоров
2.	Бугайцов Роман Николаевич
3.	Филиппов Александр Александрович
4.	Ведехин Владимир Дмитриевич
5.	Елиференко Игорь Юрьевич

Контроль над финансово-экономической деятельностью санатория осуществляет Ревизионная комиссия.

Акционером ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» является Открытое акционерное общество «ИНРОС», Самарская область, г. Новокуйбышевск, ул. Карбышева, 28

Деятельность санатория ориентирована на организацию отдыха и лечения.

1.2. КРАТКИЙ ОБЗОР ПРИНЦИПОВ, ЛЕЖАЩИХ В ОСНОВЕ ПОДГОТОВКИ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.

- Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ведется в соответствии с требованиями:

  -Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете»

  -Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)

  -Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34-н

  -Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)

  -Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/00)

  -Иных нормативных актов Министерства финансов РФ

  Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99) и приказом Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и включает в себя следующие формы:

  -«Бухгалтерский баланс» (ОКУД 0710001)

  -«Отчет о финансовых результатах» (ОКУД 0710002)

  -«Отчет об изменениях капитала» (ОКУД 0710003)

  -«Отчет о движении денежных средств» (ОКУД 0710004)

-данные пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Совокупность принципов и методов оценки и ведения бухгалтерского учета отражены в Учетной политике Общества на 2019 года.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствовалось ПБУ 4/99 и Приказом Минфина №66н

В годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2019 год включены все существенные показатели.

Показатель является существенным, если:

-Его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации;

- Его доля в общем итоге соответствующих данных составляет не менее 5%.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности нет.

Методы оценки и принципы учета имущества

К имуществу Общества относятся:

-основные средства

-нематериальные активы

-запасы

Имущество принимается к учету в валюте Российской Федерации по первоначальной стоимости, то есть по сумме затрат на его приобретение, сооружение (строительство), создание (изготовление), доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования.

Формы первичной документации, их периодичность и порядок составления определяются согласно действующим Унифицированным формам Госкомстата, ИМНС России. Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета, обеспечивают лица, составившие и подписавшие их.

В целях начисления налога на добавленную стоимость, установлен метод определения выручки от реализации по мере оказания услуг и предъявления заказчику расчетных документов (ст. 167 НК РФ).

В целях исчисления налога на прибыль, формируются доходы и расходы по методу начисления определения выручки от реализации. Исчисление авансовых платежей производится ежемесячно, по итогам отчетного периода (ст.271-272 НК РФ).

Основные средства.

Для обеспечения контроля за движением и сохранностью таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) их стоимость принимается на забалансовый счет «МЦ». Аналитический учет по нему ведется в разрезе номенклатуры, количества и по материально ответственным лицам.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерском учете на основании следующих методов оценки:

- по договорной стоимости;
- при невозможности учета договорной стоимости – в условной оценке 1 000 руб.

При этом при раскрытии информации в годовой бухгалтерской отчетности отражается полная информация об арендованном имуществе, исходя из условий договора аренды (например, максимально полная идентификация объекта (для объектов недвижимости адрес местонахождения, площадь помещения), назначение использования, срок аренды и размер арендной платы).

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты основных средств, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования объекта основных средств определяется постоянно действующей комиссией на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства России от 01.01.2001 г. №1.

Запасы

- Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включая затраты на доставку.
- При отпуске материально-производственных запасов в производство и при их выбытии используется метод средней стоимости каждой единицы.
- Учет специального инструмента и спецодежды ведется на отдельном субсчете счета 10. Стоимость специнструмента списывается на затраты при передаче в производство, на спецодежду начисляется амортизация линейным способом.
- Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются в составе расходов будущих периодов и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора.
- В бухгалтерском балансе не признанные суммы расходов будущих периодов отражаются в составе запасов.

Для ведения отчетности материально-ответственными лицами, за каждый отчетный период, установлен метод количественного учета (согласно Положению по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01).

Методы оценки и принципы учета финансовых вложений.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Договоры на предоставление денежных средств учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений по договорам займа их оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета.

Подходы к отражению информации в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в части НДС, полученного в составе поступлений от покупателей и заказчиков, и уплаченного в составе платежей поставщикам и подрядчикам, а также иных поступлений денежных средств учитывается развернуто. Уплаченный по итогам отчетного периода НДС, отражается в составе прочих платежей в денежных потоках от текущих операций.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности за минусом резерва по сомнительным долгам при его создании.

Также в случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности. При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Определение доходов и расходов

Доходы и расходы Общества отражаются в бухгалтерском учете по методу «начисления», т.е. по факту их совершения, а не по фату фактического получения или уплаты денежных средств. Бухгалтерский учет доходов и расходов Общества ведется нарастающим итогом с начала года.

Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи товаров;
- выручка, связанная с выполнением работ по договорам подряда, оказанием услуг.

Доход признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- право получения Обществом дохода вытекает из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим способом;
- сумма дохода может быть определена;
- отсутствует неопределенность в получении дохода

- в результате конкретной операции по поставке (реализации) актива, выполнению работ, оказанию услуг Общество передало покупателю все риски и выгоды, связанные с правом собственности на поставляемый актив, больше не контролирует поставляемый (реализуемый) актив и не участвует в управлении им или работа принята заказчиком, услуга оказана;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» величина выручки по договорам подряда признается способом «по мере готовности».
Величина выручки определяется исходя из стоимости работ по определенной с заказчиком цене договора, корректируемой в случаях и на условиях, предусмотренных договором.
Для признания выручки и расходов по договору строительного подряда способом «по мере готовности» используется экспертная оценка степени завершенности работ на отчетную дату, определяемая по доле выполненных работ в общем объеме работ по договору с учетом связи признанной заказчиком выручки на отчетную дату и фактически понесенных на отчетную дату расходов.
В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.
При применении способа «по мере готовности» в каждом отчетном периоде определение выручки по договору, расходов по договору и финансового результата по договору производится с учетом выручки по договору и расходов по договору, признанных в предыдущие отчетные периоды, по каждому договору.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
- расход производится (возникает) в соответствии с конкретным договором, требованиями законодательных и иных нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- отсутствует неопределенность в отношении расхода.

В случае если в отношении любых фактически уплаченных или полученных денежных средств не соблюдены указанные условия, то в бухгалтерском учете отражению подлежит требование либо обязательство соответственно.

Обществом организован учет затрат (расходов) с подразделением на прямые и косвенные.

К прямым затратам по договору относятся:
- стоимость материалов, использованных при производстве работ по договору подряда;
- стоимость работ, выполненных субподрядчиками, привлеченными Обществом для исполнения договора подряда;
- арендные платежи за использование строительной техники, привлеченной для исполнения по договору подряда;
- услуги сторонних организаций, непосредственно связанные с исполнением договоров подряда;
- затраты на оплату труда персонала, привлеченных для исполнения работ по договору подряда;
- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, привлеченного для исполнения работ по договору подряда;
- претензии третьих лиц в связи с исполнением конкретного договора подряда;
- транспортные расходы, возникающие в связи с исполнением договора подряда.

Прямые затраты относятся к расходам по обычным видам деятельности и формируют себестоимость продаж в отчете о финансовых результатах.
Иные затраты (расходы) отличные от расходов от обычных видов деятельности признаются прочими.
Косвенные расходы, осуществленные в отчетном периоде, в полном объеме отгостится в уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного периода без распределения на остатки незавершенного производства.

Косвенные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Суммы, полученные и подлежащие дальнейшему перечислению в пользу третьих лиц, доходами не признаются и отражаются в качестве кредиторской задолженности.

Любые затраты и издержки, подлежащие возмещению, расходами не признаются и подлежат отражению в качестве дебиторской задолженности.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством. Величина оценочного обязательства относится в состав расходов по обычным видам деятельности. Размер оценочного обязательства определяется исходя из количества дней неиспользованного работником отпуска на отчетную дату. При расчете оценочного обязательства используется размер среднего заработка работника, рассчитанный на отчетную дату. Также в расчет резерва включаются подлежащие начислению страховые взносы.

Бухгалтерский учет затрат ведется с подразделением затрат на расходы по основному виду деятельности, прочие расходы и внереализационные расходы.
Налоговый учет затрат на производство ведется с разделением затрат на прямые и косвенные, в соответствии со статьей 318 НК РФ и оформляется бухгалтерской справкой.
Коммерческие расходы в бухгалтерском учете включаются в себестоимость соответствующих видов продукции прямым путем.
Незавершенное производство оценивается методом инвентаризации в бухгалтерском учете - по производственной себестоимости (в соответствии с п.64 Положения по бухгалтерскому учету), в налоговом учете - по нормативному методу (в соответствии со ст. 319 НК РФ).
Оценка готовой продукции в бухгалтерском учете производится по производственной себестоимости (п. 58 Положения по бухгалтерскому учету), для целей налогообложения -по нормативному методу (п.2 ст.319 НК РФ).
Резервы предстоящих расходов и платежей в бухгалтерском учете - не создаются (п.72, п.70 Положения по бухгалтерскому учету, ст.267 НК РФ).
Инвентаризация имущества и обязательств организации производится 1 раз в год по состоянию на 1 ноября.

Обеспечение ведения бухгалтерского и налогового учета в полном соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, Планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфина России от 31.10.2000 года № 94-Н и другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета; а так же обеспечение своевременного и полного предоставления необходимой отчетности заинтересованным пользователям, в соответствии с действующим законодательством; обеспечение оперативного учета изменений действующего законодательства при ведении бухгалтерского и налогового учета, обеспечение достоверного определения налогооблагаемой базы для расчета с бюджетными фондами, формирование затрат на производство, соблюдение сроков составления документов и правил внесения исправлений, порядок восстановления и дооформления документов, соблюдение правил хранения бухгалтерских документов, возложено на главного бухгалтера санатория.
Контроль за исполнением правил, установленных Учетной политикой организации, осуществляет директор санатория.

Информация о характере и величине корректировок, связанных с изменением учетной политики и расчетных оценок, влияющих на сопоставимость отдельных показателей деятельности Общества.

В принятой на 2019 год Учетной политикой Общества по сравнению с Учетной политикой на 2018 год изменения не вносились.
В связи с результатами налоговой проверки за период 2016 – 2018 г.г., в учет 2019 года вносились корректировки за счет нераспределенной прибыли, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала в размере 3 362 тыс. рублей.

Сведения о корректирующих и некорректирующих событиях после отчетной даты.

У Общества отсутствуют события, которые оказывают влияние на финансовый результат 2019 года, а также на величину активов и обязательств Общества по состоянию на 1 января 2020 года.

Информация об изменении в учетной политике Общества на следующий отчетный год

Принятая учетная политика Общества на 2019 год и методы расчетов соответствуют, тем, которые использовались в 2018 году.

Информация о связанных сторонах

Информация об основных, дочерних, участвующих и зависимых организациях:

№ п/п	Наименование организации	ОГРН	Основание для признания организации связанной стороной
1	2	3	4
1	ОАО «ИНРОС»	1066330013090	Договора аренды помещений
2	ОАО «ИНРОС»	1066330013090	Договор маркетинговых услуг

Вознаграждения основному управленческому персоналу:

№ п/п	ФИО	Должность	Краткосрочные вознаграждения, тыс.руб.	Долгосрочные вознаграждения		
				Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия и выплаты на их основе	Оплата труда, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Бугайцов Р.Н.	Директор санатория	840	-	-	2 024
2	Падалка В.В.	Председатель совета директоров	1 395	-	-	

Прочая информация

У Общества отсутствуют существенные ошибки в представлении информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие годы.

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, т.к. не является эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

За отчетный период Общество не осуществляло операций в иностранной валюте.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

1.3. ОСНОВНАЯ ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

1). Основные виды продукции

Наименование показателя	Единица измерения	**2019 год**	**2018 год**	**2017 год**
Объем выручки от реализации путевок	тыс. руб.	286654	266633	243651
Прочая реализация (без НДС)	тыс. руб.	11394	11177	10515
Прочие доходы	тыс. руб.	4324	3624	5232
Итого:		**302372**	**281434**	**259398**

Основной концепцией финансового плана на 2019 год являлось увеличение объема продаж за счет применения гибкой системы скидок по стоимости путевки в условиях жесткой конкуренции, выход на новые рынки сбыта, увеличение объема продаж в период межсезонья.

После проведения анализа цен на путевки в равнозначные здравницы, расположенные в Краснодарском крае, было принято решение стоимость путевки в 2019 году увеличить незначительно по отношению к 2018 году, но для привлечения большего числа покупателей была увеличена и скидка (агентское вознаграждение) корпоративным клиентам до 20% - 25%, «жесткий блок мест», а также проведение Акций в периоды сложной заполняемости.

Финансовые показатели предыдущих годов показали эффективность такого подхода.

Финансовый план на 2019 год по доходной части был утвержден в сумме 296759 тыс. руб. всего, в том числе:

- объем выручки от реализации путевок - 282726 тыс. руб.
- объем выручки от прочей реализации - 11483 тыс. руб.
- прочие доходы (из прибыли) – 2550тыс. руб.

Фактические доходы составили 302372 тыс. руб., в том числе:

- от реализации путевок – 286654 тыс. руб.,
- от прочей реализации составили - 11394 тыс. руб.,
- прочие доходы (из прибыли) – 4324 тыс. руб.

Увеличение доходов от реализации путевок против плановых показателей – 1%, против факта 2018 года рост – 7,5%
Рост доходов от прочей реализации против плановых показателей – 12,8 %, против факта 2018 года – 0,5%
В целом доходы увеличены на **1,9 %** от плановых показателей 2019 года и на **7,5 %** по отношению к фактическим доходам 2018 года.

Увеличению доходов способствовал тот факт, что было заключено большее количество коммерческих путевок в 2019 году – 60250 к-дней на сумму 178,6 млн. рублей (2017 году – 55849 к-дн на сумму 158,1 млн руб.; в 2018 году – 58674 к-дн на сумму 173,2 млн руб.), увеличению средней цены реализации по путевкам, финансируемым за счет бюджетных средств РФ для льготной категории граждан в 2019 году – 1256,68 руб (2017 год-1173,98 руб., 2018 г-1207,35 руб. за 1 к-день) и граждан по путевкам за счет региональных бюджетных средств в 2019 году – 2282 руб. (2017 г-1911,42 руб., 2018 г-2107,75 руб. за 1 к-день)

В 2019 году доля самых дешевых путевок по государственным контрактам в ценовом диапазоне от 1000 до 1256,88 рублей составила **9,05 %** от общего количества койко-дней (в 2017 году- 14,1%; в 2018 году – 14%). Количество отдыхающих по категориям «Профзаболевание» и категории, финансируемые за счет региональных бюджетных средств в 2019 году составила – **34,1%** (в 2017 году – 32,7%, в 2018 году – 31,4%).

В месячном разрезе наибольшая заполняемость этой категории наблюдалась именно в межсезонье (апрель-май, октябрь-декабрь).

Заполняемость льготной категорией граждан и граждан с профзаболеваниями в период межсезонья, позволило поддержать деятельность санатория в период, когда заполнение отдыхающих по более дорогим путевкам не представлялось возможным в силу климатических особенностей и досуговой инфраструктуры на зимний период и не только окупило затраты, которые и так понес бы санаторий на содержание корпуса в состоянии консервации, но и позволило получить прибыль.

Деятельность санатория ориентирована на организацию отдыха и лечения, поэтому важная роль в деятельности здравницы принадлежит медицинской части. Основными направлениями лечения в медицинской части санатория являются лечение заболеваний:

- нервной системы
- системы кровообращения
- органов дыхания (нетуберкулезного происхождения)
- костно-мышечной системы и соединительной ткани
- опорно-двигательной системы
- мочеполовой системы
- гинекологических заболеваний
- заболеваний желудочно-кишечного тракта

Помимо санаторно-курортного лечения, входящего в стоимость путевки, было оказано дополнительных платных медицинских услуг на сумму 5364 тыс. руб., что на 4,3 % больше по отношению к фактически оказанным в 2018 году дополнительным платным медицинским услугам (факт в 2017 году – 4763 руб., 2018 г.- 5144 тыс. руб.).

Санаторий поддерживает стабильное сотрудничество с более чем сорока постоянными контрагентами, что позволяет планировать деятельность общества на среднесрочную перспективу.

План по койко-дням на 2019 год составил 111624 койко-дней, фактическое исполнение по койко-дням составило 113829, в том числе

- санаторно-курортных – 76210,
- оздоровительных- 25905,
- детских – 6444
- дополнительных – 1372,
- гостиничных - 3898.

В целом фактическое исполнение выше плановых показателей на 1,97% (2205 койко-дней), и показателей 2018 года – на 4,58 % (4986 койко-дней) (факт 2018 года – 108843 к-дней).

Анализируя значения основных показателей деятельности санатория в 2019 году по отношению к показателям 2018 года, наблюдается значительное улучшение.

Значение активов баланса в 2019 году по отношению к 2018 году увеличилось на 33801 тыс руб. и составило 280940 тыс. руб. (в 2017 году – 220025 тыс. руб., в 2018 году- 247139 тыс. руб.). Увеличение активов баланса связано:

- с вводом в эксплуатацию газовой котельной – увеличение стоимости сооружений на 21020 тыс руб;
- с вводом в эксплуатацию приобретенного автотранспортного средства – увеличение стоимости автотранспортных средств на 2173 тыс. руб;
- с увеличением финансовых вложений (депозит) и денежных эквивалентов (средства на расчетных счетах) – 22446 тыс. руб.

Увеличение чистых активов в 2019 году (259357 тыс. руб.) против чистых активов 2018 года (в 2017 году – 206119 тыс. руб., в 2018 г = 232316 тыс. руб.,) связано с увеличением стоимости основных средств, с увеличением финансовых вложений (депозит) и денежных эквивалентов (средства на расчетных счетах).

Выручка от реализации услуг с учетом НДС (без прочих доходов за счет прибыли) составила за отчетный период 298,0 млн. руб . и выросла по сравнению с 2018-м годом на 20,2 млн. руб . (7,28%) (в 2017 году – 254,2 млн. руб., в 2018 году – 277,8 млн. руб.)

Себестоимость на 1 койко-день в отчетном 2019-м году составила 2262 руб. Увеличение по сравнению к 2018-м году - 63 рублей (+3 %) (себестоимость 1 к-дня в 2018 году – 2199 руб., в 2017 году – 1972 руб). Увеличение себестоимости по отношению к 2018 году обусловлено увеличением затрат на содержание санатория, индексацией заработной платы с 01 августа 2019 года и выплатой дополнительной премии за декабрь 2019 года (общая сумма увеличения заработной платы составила 9,4 млн. рублей), списанию на себестоимость резервов отпусков.

Общие затраты предприятия за 2019 год на один койко-день по сравнению с 2018 годом увеличились на 21 рубль (+1%) и составили 2300 руб. (в 2018 году – 2279 руб., в 2017 году – 2028 руб., в 2016 году – 2014 руб.,)

Удельный вес затрат на оплату труда в отчетном периоде составил 24,94% и увеличился на 11 % по сравнению с 2018-м годом (в 2017 году – 22.13%, в 2018 году – 22,54%). Увеличение связано с вводом в постоянно действующее штатное расписание обслуживающий персонал спального корпуса «Лагуна» - 12 штатных единиц, медперсонал (врачи, медицинские сестры – 4 шт. единицы, аниматоры – 5 штатных единиц), а также индексацией окладов с 01 августа 2019 года.

Кредиторская задолженность по сравнению с 2018-м годом увеличилась на 3031 тыс. руб. и составила 13890 тыс. руб. (в 2018 г – 10859 тыс.руб., в 2017 г – 17916 тыс. руб.). увеличение кредиторской задолженности обусловлено поступлением авансовых платежей за путевки на 2020 год, увеличение выплаты заработной платы за 2-ю половину декабря,

Дебиторская задолженность уменьшилась на 8722 тыс. руб. и составила 61715 тыс. руб. (в 2018г – 70437 тыс. руб., в 2017 г – 67551 тыс. руб.). Уменьшение дебиторской задолженности связано с уменьшением авансовых платежей поставщикам и подрядчикам за материалы и выполненные работы по ремонту и благоустройству.

Общая рентабельность санатория увеличилась на 8 % и составила 10,2% (в 2018 году – 9,4%, в 2017 году – 13,41% (уменьшение к 2017 году -12,67%);

Фондоотдача уменьшилась на 0,6% и составила 3,3 против 3,9 в 2018 году (2018 год к 2017 году – снижение 0,3% и составила 3,9 против 4,2; 2017 год к 2016 году – рост 10% и составила 4,2 против 3,8 в 2016 году).

Коэффициент текущей ликвидности в 2019 году составил 9,42 (в 2018 году – 11,90%, в 2017 году- 11,53, в 2016 году - 3,35).

Коэффициент абсолютной ликвидности в 2019 году составил 6,01 (в 2018 году – 6,63, в 2017 году – 6,12, в 2016 году – 2,82).

Коэффициент обеспеченности собственными средствами в 2019 году уменьшился по отношению к 2018 году и составил 0,88 (в 2018 году – 0,91, в 2017 году – 1,32, в 2016 году – 0,68);

Коэффициент соотношения собственных и заемных средств увеличился на 0,02 и составил 0,08 (в 2018 году – 0,06, в 2017 году – 0,07, в 2016 году – 0,17).

Период оборота текущих активов в 2019 году -217 дней, по отношению к 2018 году снижение на 26 дней (в 2018 году – 191 день)

Период оборота запасов составляет 7,3 дней против 8,4 дней в 2018 году (в 2018 году – 8,4 дн, в 2017 году – 10, 0 дн, в 2016 году – 6,26 дн.)

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Наименование показателя	Код строки	формула	Значение показателя			
			Утвержденное в случае утверждения показателей	Отчетный период (12 месяцев) 2018 г	Отчетный период (12 месяцев) 2019 года	Прирост/ снижение
Прибыль (убыток) тыс руб	01	2400 ф2		26197	30403	+4206
Сумма прибыли, перечисленная акционерам за период, тыс. руб	02			0	0	0
Реквизиты документов, подтверждающих перечисление части прибыли акционерам за период	03					
Сумма задолженности по прибыли, подлежащей перечислению акционерам на конец периода, тыс. руб	04					
Данные о кредиторской задолженности						
Кредиторская задолженность, тыс. руб	05	1520 ф1		10859	13890	+3031
В том числе: задолженность поставщикам и подрядчикам	06	15201 ф1		470	1472	+1002
расчеты с покупателями и заказчиками	07	15202 ф1		2719	2745	+26
задолженность по налогам и сборам	08	15203 ф1		1386	1335	-51
из нее просроченная	09					
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	10	15204 ф1		3156	3675	+519
из нее просроченная	11					
задолженность по оплате труда	12	15205 ф1		2236	2304	+68
из нее просроченная	13					
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	14	15208 ф1		892	2359	+1467
Данные о дебиторской задолженности						
Дебиторская задолженность, тыс. руб	15	1230 ф1		70437	61715	-8722
в том числе: покупатели и заказчики	16	12302 ф1		915	4803	+3888
из нее просроченная	17					
авансы выданные	18	12301 ф1		16120	9712	-6408

задолженность бюджетов всех уровней	19	12303 ф1		5008	2194	-2814
расчеты по социальному страхованию	20	12304 ф1		982	982	0
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	21	12308 ф1		47411	43986	-3425
Показатели для детального анализа						
Показатели рентабельности						
Общая рентабельность,%	22	2400/2110ф2*100	›0	9,43	10,2	+0,77
Рентабельность собственного капитала,%	23	2400ф2/1300ф1*100	›0	11,27	11,72	+0,45
Рентабельность активов,%	24	2400ф2/(1600-12605ф1)*100	›0	10,6	10,82	+0,22
Рентабельность инвестиций,%	25	(2310+2320 ф2)/(1140+1240ф1)*100	›0	-	-	-
Показатели ликвидности						
Коэффициент текущей ликвидности	26	(1200-1260-1220)/(1500-1550)ф1	≥1	11,9	9,42	-2,48
Коэффициент абсолютной ликвидности	27	(1250+1240)/(1500-1550)ф1	≥0,15	6,63	6,01	-0,62
Показатели финансовой устойчивости						
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	28	(1300-1100)/1200ф1	≥0,3	0,91	0,88	-0,03
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	29	(1400+1500)/1300ф1	≥0,7	0,06	0,08	+0,02
Показатели деловой активности						
Период оборота текущих активов (Т=90, 180, **270, 360**), дней	30	(1230+1250ф1)*Т/2110ф2		191	217	+26
Период оборота запасов и затрат, дней	31	(1210+1220ф1)*Т/2120ф2		8,4	7,3	-1,1
Данные об основных средствах						
Стоимость основных средств, тыс.руб. (остаточная)	32	11301 ф1		71406	91730	+20324
Стоимость мобилиз. мощностей, тыс.руб.	33					
Доля основных средств в активах, %	34	1301/1600ф1*100		28,89	32,5	+3,61
Процент износа основных средств, %	35			39,84	36	-3,84
Данные о стоимости чистых активов предприятия						
Стоимость чистых активов, тыс.руб.				232316	259357	+27041
Данные о доле расчетов в неденежной форме						
Уровень взаимозачетов, %						

В соответствии с учредительными документами за счет перераспределенной прибыли в 2019 году направлены в резервный капитал денежные средства в размере 1520 тыс. рублей (в 2018 году – 1310 тыс. рублей, в 2017 году – 1704 тыс. руб, в 2016 году – 1482 руб.,) Резервный капитал на 31.12.2019 года составил 9733 тыс. руб.

По итогам 2019 года акционерным обществом получена чистая прибыль в размере 30403 тыс. рублей (в 2018 году – 26197 тыс. руб., в 2017 году – 34089 тыс. руб., в 2016 году – 29633 тыс. руб.).

Получению прибыли по итогам отчетного года способствовало:

- Применение дифференцированной стоимости путевки в сезон.
- Применение всевозможных акций для привлечения отдыхающих в период сложной заполняемости (промежуточные пустоты – незаполненные номера на короткий срок; межсезонье и т.д.)
- Расширение услуг, включаемых в стоимость путевки.
- Получение дополнительных доходов от реализации прочих услуг (сдача имущества в аренду, услуги автотранспорта пассажирского, сауны, медицинские услуги, пользование инфраструктурой пляжной зоны санатория и т.д.).
- Расширение периода работы здравницы за счет ввода в эксплуатацию бассейна и привлечения отдыхающих по путевкам «Мать и дитя», льготной категории граждан по социальным путевкам и граждан, получивших профессиональное заболевание на производстве.
- Рациональное использования сырья и материалов для производства ремонтных работ и работ по обслуживанию санатория.
- Оптимизация расходов на содержание санатория.

Все эти показатели говорят о финансовой устойчивости и положительной динамике развития санатория за отчетный период.

СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА САНАТОРИЯ

На балансе санатория на отчетную дату числится основных средств на сумму 142787 тыс. рублей (по балансовой стоимости), начислено амортизации – 51409 тыс. рублей, остаточная стоимость основных средств – 91378 тыс. рублей. Начисление амортизации по основным средствам осуществляется линейным способом, исходя из срока их полезного действия.

м п/п	Группа учета основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2018г	Увеличение стоимости за период (поступление)	Выбытие	Остаточная стоимость на 31.12.2019	Накопленная амортизация на 31.12.2018	Накопленная амортизация на 31.12.2019
1	Здания	41037	-	-	40105	7372	8305
2	Сооружения	14660	22131		35680	10510	11621
3	Машины и оборудование	5353	284	351	3449	18575	20411
4	Транспортные средства	2570	3460	1065	4743	6792	7013
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	132	314	113	365	1415	1384
6	Инструменты	0	0	0	0	0	0
7	Прочие основные фонды	454	-	-	181	2402	2675

7	Земельные участки	6855	-	-	6855	0	0
7	**Итого**	**71061**	**26189**	**1529**	**91378**	**47066**	**51409**

НЕЗАВЕРШЕННЫЕ КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

наименование	На начало 2019 года, тыс. руб	Поступление, тыс. руб	Выбытие, тыс. руб	Принятие к учету, тыс. руб	На конец 2019 года
Строительство коттеджа для отдыха	188				188
Устройство ГРПШ 05-2У1 (газорегуляторный пункт шкафной)		164			164
Аппарат инфузионный для газовых инъекций CO2	157	157		314	
Наружные объекты газовой системы для котельной		31124	8993	22131	
Модернизация лифтов		80		80	
Теплообменник 18-Р-1-37		204		204	
Автомашина КИА		3460		3460	
Итого	**345**	**35189**	**8993**	**26189**	**352**

Изменение остаточной стоимости основных средств :

В результате ввода в эксплуатацию модульной газовой котельной, увеличение стоимости основных средств на сумму 22131,5 тыс. рублей

В результате приобретения нового оборудования (теплообменники 204 тыс. рублей,) модернизации основных средств (увеличение основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции) – увеличение стоимости лифтов за счет установки переговорного устройства (80 тыс. рублей) и списания устаревшего оборудования (сплитсистемы, телевизоры, компьютеры, холодильные шкафы (351 тыс. рублей) – изменилась стоимость машин и оборудования.

В результате приобретения и ввода в эксплуатацию транспортных средств на сумму 3460 тыс. рублей, реализации автомобиля Ауди (сумма реализации - 400 тыс. рублей) и списания суммы амортизации 915 тыс. рублей, реализации водных велосипедов (сумма реализации 60 тыс. рублей) и списания суммы амортизации 60 тыс. рублей – изменилась стоимость транспортных средств.

в результате списания устаревшего производственного инвентаря (детский игровой комплекс, уголок мягкой мебели) – изменилась стоимость производственного и хозяйственного инвентаря.

Сроки полезного использования основных средств по группам:

- По основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев,
- По основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев,
- По основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- По основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- По основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- По основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- По основным средствам восьмой амортизационной группы- 241 месяц;
- По основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- По основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- По основным средствам десятой амортизационной группы (здания) – 960 месяцев

В отчетном периоде Общество не передавало в аренду объекты основных средств.

По состоянию на 31.12.2019 года Общество используются следующие арендованные объекты основных средств:

№№ п/п	Описание арендуемого объекта	Наименование организации арендодателя	№ договора, дата	Стоимость объекта (тыс. руб)
1	Объект капитального строительства двухэтажный спальный корпус из 13 отдельных объектов	ОАО «ИНРОС»	б/н от 22.12.2018 г.	129267,8
2	Спортивно-оздоровительное сооружение «Открытый плавательный бассейн»	ОАО «ИНРОС»	б/н от 28.12.2018 г.	22547,4

ЗАПАСЫ

наименование	На начало 2019 года, тыс. руб	Поступление, тыс. руб	Выбытие (списание на себестоимость), тыс. руб	На конец 2019 года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5590	32452	32794	5248
Затраты в незавершенном строительстве		257492	257492	
итого	**5590**	**289944**	**290286**	**5248**

В 2019 году обесценивания материально-производственных запасов не выявлено, в связи с чем резерв под обесценивание материально-производственных запасов не создавался.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

№№ п/п	Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	
1	Авансы, выданные поставщикам	16120	8836	15244	9712
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	915	4728	840	4803
3	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	47411	4110	7535	43986
4	Расчеты по налогам и сборам	5008		2814	2194
5	Расчеты по социальному страхованию	982			982
6	Непредъявленная к оплате начисленная выручка				
7	Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет				
	итого	**70437**	**17674**	**26433**	**61715**

Величина резервов по сомнительным долгам

№№ п/п	Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	

1	Авансы, выданные поставщикам	1904			1904
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1260		15	1245
	итого	**3164**	**-**	**15**	**3149**

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года – отсутствует

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ:

Депозитные счета:

№№ п/п	Вид финансовых вложений	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	
1	Депозитный вклад	55000	685500	646500	94000
	итого	**55000**	**685500**	**646500**	**94000**

Расчетный счет, касса, прочие счета

№№ п/п	Вид денежных средств	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	
1	Денежные средства на расчетных счетах	40411	276234	294036	22609
2	Денежные средства в кассе	303	34569	34638	234
3	Прочие специальные счета	21	1229	111	1139
	итого	**40734**	**312032**	**328784**	**23982**

На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

Расшифровка отдельных статей Отчета о движении денежных средств

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	**4121**	**156238**	**159359**
-платежи по договорам подряда	4121	24236	15570
-платежи за сырье и материалы	4121	21705	34552
-платежи поставщикам услуг (включая услуги банка)	4121	110297	109237
Платежи в связи с оплатой труда работников (включая НДФЛ и страховые взносы).	**4122**	**100815**	**88757**

Прочие платежи, в том числе	**4129**	**5424**	**6049**
-уплаченный налог на добавленную стоимость	4129	2401	1558
-уплаченные взносы и прочие платежи в СРО			
-платежи не уменьшающие налогооблагаемую прибыль			
-прочие (не существенные)	4129	3023	4491

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2019 года отражены уплаченные, но не начисленные по сроку действия:

- лизинговые платежи по приобретенному автотранспорту (ИКАР ЕВРОПЛАН) – 277 тыс. руб.(счет 76)

- программные продукты – 199 тыс. руб. (счет 97)

Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2019 года составила -182437 тыс. рублей. По итогам 2019 года получена прибыль 30403 тыс. рублей.

В связи с результатами налоговой проверки за период 2016 – 2018 г.г., в учет 2019 года вносились корректировки за счет нераспределенной прибыли, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала в размере 3 362 тыс. рублей.

За счет нераспределенной прибыли создан Резервный капитал в размере 5% в соответствии с Уставом Общества в размере – 1520 тыс.руб.

Кредиты и займы

В составе долгосрочных обязательств «Прочие обязательства» отражены обязательства по лизингу за приобретенный автотранспорт в сумме 1663 тыс. руб. Срок погашения обязательства май 2020 года.

№№ п/п	показатель	Сумма на 01.01.2018	Получено	Погашено	Сумма на 01.01.2019	Получено	Погашено	Сумма на 01.01.2020
1	Долгосрочные кредиты	0	2554	2667	113		113	0
1	Долгосрочные кредиты				0	4151	2488	1663
	итого	**0**	**2554**	**2667**	**113**	**4151**	**2601**	**1663**

Кредиты и займы со сроком погашения:

№№ п/п	показатель	сумма
1	Со сроком погашения до 12 месяцев	4151

Кредиты и займы на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

№№ п/п	Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	

1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	470	1370	368	1472
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	2719	1928	1902	2745
3	Расчеты с персоналом по оплате труда	2236	69740	69672	2304
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	892	1467		2359
	Расчеты по налогам и сборам	1386	23058	23109	1335
	Расчеты по социальному страхованию	3156	20112	19593	3675
	итого	**10859**	**117675**	**114644**	**13890**

Величина резервов по сомнительным долгам

№№ п/п	Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2018 г	Изменение за период		На 31.12.2019 г
			поступило	выбыло	
1	Авансы, выданные поставщикам	1904			1904
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1260		15	1245
	итого	**3164**	**-**	**15**	**3149**

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г - отсутствует

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства	на 31.12.2018	начислено	использовано	на 31.12.2019
	-	-	-	-

СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Виды деятельности	Выручка (без НДС)	Себестоимость
Санаторно-оздоровительный		
-реализация путевок	286654	257492
-реализация прочих платных услуг, не входящих в стоимость путевок	11394	0
итого	**298048**	**257492**

2. Расшифровка расходов по элементам затрат

Наименование показателя	За 2018 год	За 2019 год
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда	55917	64353
Отчисления на социальные нужды	15778	17724
Амортизация	4705	4921
Прочие	162943	170494

В т.ч.		
Расходы по договорам субподряда	15570	24236
Услуги сторонних организаций	109237	110297
Итого по элементам	**239343**	**257492**
Фактическая себестоимость проданных услуг	239343	257492
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+) **незавершенного производства**, готовой продукции и др.	+1817	-164
Изменение остатков (уменьшение (+) незавершенного производства, готовой продукции и др.	+241	+342
Итого расходы по обычным видам деятельности	**241401**	**257670**

3. Прочие доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Прочие доходы	Прочие расходы
Проценты к получению (выплате)	3428	
Услуги банка		837
Прочие доходы (расходы)	896	6169
Доходы и расходы, не принимаемые для целей налогообложения		
итого	**4324**	**7006**

4. Налог на прибыль

№№ п/п	Налоговая разница	За 2019 год	За 2018 год
1	Прибыль до налогообложения	38711	33360
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль		
3	Постоянные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)		
4	Постоянные разницы предыдущего периода, корректирующие условный расход (доход)		
5	Постоянные налоговые обязательства	565	490
6	Временные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)		
7	Временные разницы прошлого периода, корректирующие условный расход (доход)		
8	Изменение отложенных налоговых активов	78	47
9	Изменение отложенных налоговых обязательств	10	51
10	Текущий налог на прибыль	8396	7261

Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.
Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательств не производилась.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ЕДИНСТВЕННЫМ АКЦИОНЕРОМ ОАО «ИНРОС»

За период 2017-2019 годы:

В декабре 2017 года согласно Решению собственника о разделе объекта недвижимого имущества от 12.12.2017 года, принадлежащее ОАО «ИНРОС» нежилого здания «Спальный корпус ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» в с.Агой Туапсинского района, 2-й этап строительства» общей площадью 1490 кв.м, кадастровый номер 23:33:011001:783 общей стоимостью 64949222 рубля в соответствии с решением на ввод объекта в эксплуатацию № 23-53-1018-2017 от 13.10.2017 г. и подписания сторонами Акта приемки законченного строительством объекта и этим же протоколом переданное в аренду ОАО «Санаторий «Автотранспортник России», принято решение разделить данный объект на тринадцать обособленных помещений.

В феврале 2018 года подписаны 13 договоров аренды между ОАО «ИНРОС» и ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» на каждое обособленное помещение.

Вывод:

В результате продолжения активного проведения в отчетном году политики соблюдения баланса цен и затрат, проведения оптимизации работы структурных подразделений санатория, направленности работы на повышение качества и культуры обслуживания гостей, нацеленности на конечный результат, по итогам 2019 года получена прибыль, часть которой направлена на улучшение инфраструктуры санатория, приобретение нового оборудования, в частности для обновления инвентаря и оборудования номерного фонда и медицинской части санатория, оборудования котельной.

За отчетный год значительно вырос имидж санатория, услуги здравницы пользуются большим спросом.

Актуальными целями и задачами в 2019 году и на среднесрочную перспективу продолжают являться поддержание технического состояния санатория, повышение культуры обслуживания, сохранение коллектива и вывод здравницы на более комфортный, современный уровень предоставляемых услуг.

Для реализации этих задач в 1-м квартале 2020 года будут завершены работы по ремонтным работам:

- **в 12-ти этажном спальном корпусе**: ремонту и оснащению номерного фонда 9-11 -х этажей; косметическому ремонту номеров и холлов спального корпуса и кабинетов медицинской части; замене ковролина в 24 номерах и обоев в 45 номерах; частичный ремонт шкафов-купе в номерном фонде; ремонт пожарной лестницы (пилонки).
- **По благоустройству территории санатория:** ремонт верхней детской площадки с заменой малых архитектурных форм, лавочек, забора, игровых комплексов; ремонт волейбольной площадки и прилегающей к ней территории с заменой покрытия, качелей, лавочек, светильников, забора; ремонт центрального въезда в санаторий (КПП»1) с облицовкой пергол; ремонт подпорной стены с заменой металлопластиковой обшивки на облицовку из композитных панелей.

Планируется:

1. Приобрести мебель с головую 12-ти этажного корпуса (столы и стулья); световые указатели на территорию санатория; пляжные шезлонги, оборудование WI-FI, медицинское оборудование, мебель в лифтовые, компьютерную технику, лавочки-качели и т.д., автобус на 45 посадочных мест, подъемник для инвалидов в спальный корпус «Лагуна», дизельную горелку и источник бесперебойного питания для газовой котельной.
2. Выполнить ремонтно-строительные работы:
   - Облицовку фасада объекта «склад-столовая» композитными панелями,
   - Ремонт бани-сауны,
   - Ремонт кровли здания 12-ти этажного спального корпуса,

Директор ОАО «Санаторий «Автотранспортник России» Р.Н.Бугайцов

«27» марта 2020 года