Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество санаторий "Алтай"**	по ОКПО	27072559		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2203002039		
Вид экономической деятельности **Деятельность санаторно-курортных организаций**	по ОКВЭД	86.90.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
659900, **Алтайский край, Белокуриха г, Славского ул, д. № 39**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	543	244	372
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	364 188	358 195	350 705
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	124 923	163 713	132 603
	Отложенные налоговые активы	1180	10 928	10 675	7 134
	Прочие внеоборотные активы	1190	672	703	570
	Итого по разделу I	1100	501 254	533 530	491 384
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	39 986	44 582	44 953
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	142 590	272 703	266 324
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 280	16 612	5 613
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	197 857	333 898	316 890
	БАЛАНС	1600	699 111	867 428	808 273

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 470	3 470	3 470
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	63 158	63 158	63 160
	Резервный капитал	1360	174	174	174
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	473 047	578 409	484 252
	Итого по разделу III	1300	539 849	645 211	551 056
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	17 352	15 380	14 023
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	17 352	15 380	14 023
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 015	80 126	40 000
	Кредиторская задолженность	1520	101 280	98 170	186 665
	Доходы будущих периодов	1530	14 900	13 614	14 586
	Оценочные обязательства	1540	15 715	14 927	1 944
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	141 910	206 837	243 195
	БАЛАНС	1700	699 111	867 428	808 274

руководитель _____ **Попеляева Марина Яковлевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество санаторий "Алтай"	по ОКПО	27072559		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2203002039		
Вид экономической деятельности: Деятельность санаторно-курортных организаций	по ОКВЭД	86.90.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	915 710	840 766
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	891 752	834 837
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 794	4 835
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 164	1 094
Платежи - всего	4120	(700 028)	(678 735)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(358 575)	(303 562)
в связи с оплатой труда работников	4122	(309 509)	(242 139)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 825)	(7 998)
налога на прибыль организаций	4124	(13 881)	(41 026)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(12 238)	(84 010)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	215 682	162 031
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 686	376
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	87	376
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	25 537	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 062	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(29 535)	(84 473)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(28 225)	(27 828)
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	(1 310)	(56 645)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(849)	(84 097)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	80 000	80 000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	80 000	80 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(296 165)	(146 935)
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	(146 165)	(106 935)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(150 000)	(40 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(216 165)	(66 935)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 332)	10 999
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 612	5 613
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 280	16 612
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Попеляева Марина Яковлевна** (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество санаторий "Алтай"	по ОКПО	27072559		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2203002039		
Вид экономической деятельности: Деятельность санаторно-курортных организаций	по ОКВЭД	86.90.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	763 974	812 470
	Себестоимость продаж	2120	(576 851)	(485 778)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	187 123	326 692
	Коммерческие расходы	2210	(34 194)	(37 921)
	Управленческие расходы	2220	(87 631)	(90 787)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	65 298	197 984
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 650	5 040
	Проценты к уплате	2330	(5 714)	(8 124)
	Прочие доходы	2340	6 637	4 277
	Прочие расходы	2350	(34 381)	(33 020)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	35 490	166 157
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 957)	(39 169)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 578)	(3 753)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 972)	(514)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	253	2 699
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 814	129 173

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	23 814	129 173
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Попеляева Марина Яковлевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество санаторий "Алтай"**	по ОКПО	27072559		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2203002039		
Вид экономической деятельности **Деятельность санаторно-курортных организаций**	по ОКВЭД	86.90.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	3 470	-	63 160	174	484 252	551 056
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	129 175	129 175
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	129 173	129 173
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	2	2
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(2)	-	(35 018)	(35 020)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(2)	X	-	(2)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(35 018)	(35 018)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	3 470	-	63 158	174	578 409	645 211
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 814	23 814
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23 814	23 814
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(129 175)	(129 175)
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	(129 175)	(129 175)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	3 470	-	63 158	174	473 047	539 849

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	554 216	126 015	(35 020)	645 211
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(3 160)	3 160	-	-
после корректировок	3500	551 056	129 175	(35 020)	645 211
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	487 412	126 015	(35 018)	578 409
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(3 160)	3 160	-	-
после корректировок	3501	484 252	129 175	(35 018)	578 409
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	539 849	645 211	551 056

Руководитель _____ (подпись) Попеляева Марина Яковлевна (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО санаторий «Алтай»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества санаторий «Алтай» (ОГРН 1022200534510, 59900, Алтайский кр, город Белокуриха, улица Славского, 39), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО санаторий «Алтай» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АО САНАТОРИЙ «АЛТАЙ» ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО санаторий «Алтай» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО санаторий «Алтай», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО санаторий «Алтай»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством АО санаторий «Алтай» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском

заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО санаторий «Алтай» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Заместитель директора
по доверенности № ЦА-1 от 31.01.2019

Н.А.Хохлова
квалификационный аттестат аудитора
№ К 005795 выдан решением МФ РФ
от 27.07.2000 на неограниченный срок

Руководитель задания по аудиту

И.М. Дьяков
квалификационный аттестат аудитора
№ А 030866 выдан решением МФ РФ от
20.01.2010 на неограниченный срок

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Аудит»
ОГРН 1025402469190,
630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. М.Горького, д.34,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 10203002965

«28» марта 2019 года