

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«САНАТОРИЙ «УТЕС»
ЗА 2018 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества
«Санаторий «Утес»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «САНАТОРИЙ «УТЕС» (ОГРН 1149102181271, 298541, Республика Крым, город Алушта, поселок Утёс), 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 акционерного общества «САНАТОРИЙ «УТЕС» 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- а) 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;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) 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 аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Руководитель аудиторской организации



Аудиторская организация:

закрытое акционерное общество «Русское общество содействия КОНСАЛТИНГ»
(ЗАО «РОСКОНСАЛТИНГ»),

ОГРН 1027739572090,

129515, г. Москва, ул. Академика Королева, дом 9, строение 1,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

ОРНЗ 11603067445

« 27 » марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "САНАТОРИЙ "УТЕС"

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____

по ОКПО _____
 ИНН _____

Вид экономической деятельности Деятельность санаторно - курортных учреждений

по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) _____

298541, Крым Респ, Алушта г, Утес п, Гагариной ул, д. № 5

Коды		
0710001		
31	12	2018
00789915		
9101005900		
86.90.4		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	138	8	9
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	130 824	108 043	112 672
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	432	234	228
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	131 394	108 285	112 909
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	8 115	6 831	5 988
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	43	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	30 590	33 834	14 892
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 684	2 260	5 327
	Прочие оборотные активы	1260	27	53	100
	Итого по разделу II	1200	42 459	42 978	26 307
	БАЛАНС	1600	173 853	151 263	139 216

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	75 175	75 175	65 235
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 641	2 641	2 641
	Резервный капитал	1360	1 146	1 146	1 146
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 010	11 764	10 712
	Итого по разделу III	1300	91 972	90 726	79 734
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 150	15 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	220	106	114
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	19 870	15 106	114
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	30 500	20 355	13 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	43 522	24 618	45 629
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 489	455	739
	Прочие обязательства	1550	-	3	-
	Итого по разделу V	1500	62 011	45 431	59 368
	БАЛАНС	1700	173 853	151 263	139 216


 Руководитель КОЛОДЬКО Любовь Михайловна
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "САНАТОРИЙ "УТЕС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность санаторно - курортных учреждений

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
00789915		
9101005900		
86.90.4		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	230 525	193 227
6	Себестоимость продаж	2120	(166 741)	(133 523)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	53 256	59 704
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(50 591)	(59 929)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 665	(225)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3 516)	(1 137)
	Прочие доходы	2340	4 295	4 209
	Прочие расходы	2350	(12 324)	(1 480)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 648	1 367
	Текущий налог на прибыль	2410	(472)	(303)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(49)	(14)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(114)	(8)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	198	6
	Прочее	2460	(14)	(10)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 246	1 052

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	1 246	1 052
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(Подпись)

КОЛОДЬКО Любовь Михайловна

(идентификация подписи)

15 марта 2019 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Акционерное общество "САНАТОРИЙ "УТЕС"		Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	0710003		
Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год)	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО	00789915	
Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	9101005900	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	86.90.4	
	по ОКФС / ОКФС	12267	16
	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	65 235	-	2 641	1 146	10 712	79 734
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	9 940	-	-	-	1 052	10 992
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 052	1 052
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	9 940	-	-	X	X	9 940
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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. <u>За 2018 г.</u>	3200	75 175	-	2 641	1 146	11 764	90 726
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 247	1 247
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	1 247	1 247
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	75 175	-	2 641	1 146	13 010	91 972

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

Организация Акционерное общество "САНАТОРИЙ "УТЕС"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710004	31	12	2018
Вид экономической деятельности	ИНН	00789915			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	9101005900			
Непубличные акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС	86.90.4			
общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16		
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	258 475	195 824
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	253 994	193 227
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 830	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 651	2 597
Платежи - всего	4120	(258 771)	(208 656)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(170 466)	(144 385)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 292)	(47 863)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 516)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(38 497)	(16 408)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(296)	(12 832)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	22 270	9 940
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	22 270	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	9 940
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	20 975	-
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	20 975	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 295	9 940
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	999	(2 892)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 260	5 327
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 684	2 260
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	425	(175)

Руководитель



КОПОДЬКО Любовь Михайловна

(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период						На конец периода		
		На начало года	Период	Поступило		Выбыло		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	11	за 2018г.	148	-	(32)	-	-	-	-	159	(35)
	5110	11	за 2017г.	-	-	(1)	-	-	-	-	11	(3)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	-	за 2018г.	148	-	(32)	-	-	-	-	148	(32)
	5111	-	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		5120	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
	5180	за 2018г.	-	162	-	(148)	
в том числе:							
1С:Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (x86-64) Сер.№8101551418	5181	за 2018г.	-	86	-	(86)	
Клиентская лицензия на 1 рабочих мест	5191	за 2017г.	-	-	-	-	
1С:Предприятие 8 (USB) Сер.№8000797952	5182	за 2018г.	-	8	-	(8)	
1С-ЭТП Росреестр сер№	5192	за 2017г.	-	-	-	-	
	5183	за 2018г.	-	2	-	(2)	
	5193	за 2017г.	-	-	-	-	
Лицензия Пионер Сервис на пакет инструментов работы с ККТ на 1год	5184	за 2018г.	-	14	-	-	
Клиентская лицензия на 10 рабочих мест	5194	за 2017г.	-	-	-	-	
1С:Предприятие 8 (USB) Сер.№8000808225	5185	за 2018г.	-	52	-	(52)	
	5195	за 2017г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
 15 марта 2019

ЛЮБОВЬ ЛЮБОВЬ
 Михайловна
 (подпись)
 Электронная цифровая подпись



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
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	118 710	(13 969)	29 952	(82)	43	(6 043)	-	-	148 580	(19 969)
	5210	за 2017г.	117 989	(8 016)	721	-	-	(5 953)	-	-	118 710	(13 969)
Здания	5201	за 2018г.	42 832	(4 528)	11 231	-	-	(1 467)	-	-	54 063	(5 995)
	5211	за 2017г.	42 832	(2 993)	-	-	-	(1 535)	-	-	42 832	(4 528)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018г.	787	(183)	-	-	-	(124)	-	-	787	(307)
	5212	за 2017г.	787	(59)	-	-	-	(124)	-	-	787	(183)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018г.	19 106	(5 265)	4 250	(82)	43	(3 028)	-	-	23 274	(8 250)
	5213	за 2017г.	18 449	(2 554)	657	-	-	(2 711)	-	-	19 106	(5 265)
Сооружения	5204	за 2018г.	46 254	(2 961)	14 471	-	-	(1 110)	-	-	60 725	(4 071)
	5214	за 2017г.	46 254	(1 774)	-	-	-	(1 187)	-	-	46 254	(2 961)
Транспортные средства	5205	за 2018г.	1 302	(863)	-	-	-	(173)	-	-	1 302	(1 036)
	5215	за 2017г.	1 302	(593)	-	-	-	(270)	-	-	1 302	(863)
Офисное оборудование	5206	за 2018г.	141	(51)	-	-	-	(47)	-	-	141	(98)
	5216	за 2017г.	77	(19)	64	-	-	(32)	-	-	141	(51)
Другие виды основных средств	5207	за 2018г.	620	(118)	-	-	-	(94)	-	-	620	(212)
	5217	за 2017г.	620	(24)	-	-	-	(94)	-	-	620	(118)
Земельные участки	5208	за 2018г.	7 668	-	-	-	-	-	-	-	7 668	-
	5218	за 2017г.	7 668	-	-	-	-	-	-	-	7 668	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	3 302	29 062	(199)	(29 952)	2 213
	5250	за 2017г.	2 699	1 497	(173)	(721)	3 302
в том числе:							
Фасад 3 корпуса(леч. база)	5241	за 2018г.	-	672	-	-	672
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Машина посудомоечная АРА СН	5242	за 2018г.	148	-	-	148	-
	5252	за 2017г.	-	148	-	-	148
Оборудование Ванна капсула	5243	за 2018г.	2 699	-	-	-	2 699
	5253	за 2017г.	2 699	-	-	-	2 699
Щеподобильный станок "ЦДС 4" с электродвигателем	5244	за 2018г.	-	140	-	-	140
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Машина стиральная "БЕГА" В25-322	5245	за 2018г.	-	470	-	-	470
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Теннисный стол всепогодный	5246	за 2018г.	-	174	-	-	174
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Машина сушильная ВС-25	5247	за 2018г.	-	346	-	-	346
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Машина посудомоечная туннельная МПТ 1700левая	5248	за 2018г.	455	-	-	455	-
	5258	за 2017г.	-	455	-	-	455
Сервер Gladius T11XT0404-38064	5249	за 2018г.	-	286	-	-	286
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
АТС		за 2018г.	-	125	-	-	125
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Радиатор водяной МА3-500 (4-х рядн.) ШАА3		за 2018г.	-	106	-	-	106
		за 2017г.	-	-	-	-	-
столовая		за 2018г.	-	11 231	-	11 231	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Буна		за 2018г.	-	14 471	-	14 471	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Аппарат "Ультрадар"Медтеко		за 2018г.	-	52	-	52	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Система умягчения 1665гх(в сборе без солеприемника)		за 2018г.	-	54	-	54	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат Улох XV 893 12хGN1/1		за 2018г.	-	245	-	245	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Машина д/переработки овощей Торгмаш Барановичи МПО-1-02		за 2018г.	-	47	-	47	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

КПП в сборе	за 2018г.	-	93	93	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Прибор низкочастотной электротерапии "Радиус-01 Интер СМ"	за 2018г.	-	210	210	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Телекоммуникационная стойка (9 наименований)	за 2018г.	-	58	58	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат теплообменный AlfaLaval CB 110-30L	за 2018г.	-	92	92	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат "УЗТ-1.01.Ф МедТехо"	за 2018г.	-	66	66	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат "Радиус-01 ФТ"	за 2018г.	-	51	51	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат "УЗТ-1.3.01ф Медтеко" двухчастотный	за 2018г.	-	73	73	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации, столовая (обеденный зал)	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат теплообменный AlfaLaval CB 110-38H	за 2018г.	-	230	230	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аппарат ION DETOX SPA OSM	за 2018г.	-	88	88	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Видеонаблюдение (14 наименований)	за 2018г.	-	110	110	-
	за 2017г.	-	-	-	-
Аккумуляторная поломочная машина 15B 35IPS Portotecnica Lavamatic	за 2018г.	-	64	64	-
	за 2017г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	345	173	172

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 702	-
в том числе:			
Столовая - кухня (Столовая и пищеблок) (литер Л)	5261	11 231	-
Буна	5262	14 471	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	10 767	10 767	10 767
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	441	441	441
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	9 617	-	-
	5287	-	-	-



КОЛОДЬКО Любовь Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2019 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 (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
КОЛОДЬКО Любовь Михайловна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2018

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	6 831	-	204 109	(202 825)	-	-	X	8 115	-	
	5420	за 2017г.	5 988	-	160 278	(159 435)	-	-	X	6 831	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	6 831	-	26 168	(24 884)	-	-	-	8 115	-	
	5421	за 2017г.	5 988	-	26 612	(25 769)	-	-	-	6 831	-	
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017г.	-	-	142	(142)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	177 941	(177 941)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2017г.	-	-	133 524	(133 524)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель **КОЛОДЬКО Любовь Михайловна**
(расшифровка подписи)

15 марта 2019

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	35 610	(1 776)	25 669	-	(28 913)	-	-	-	-	-	-	-	-	32 366	(1 776)
	5530	за 2017г.	18 567	(3 675)	25 920	-	(8 877)	-	-	-	-	-	-	-	-	35 610	(1 776)
в том числе:	5511	за 2018г.	1 291	(1 776)	3 384	-	(1 124)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 551	(1 776)
	5531	за 2017г.	2 657	(3 675)	1 125	-	(2 491)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 291	(1 776)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2018г.	26 873	-	22 002	-	(23 879)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 996	-
	5532	за 2017г.	2 150	-	24 736	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	26 873	-
Авансы выданные	5513	за 2018г.	7 446	-	283	-	(3 910)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 819	-
	5533	за 2017г.	13 760	-	59	-	(6 373)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 446	-
Прочая	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	35 610	(1 776)	25 669	-	(28 913)	-	-	-	-	-	-	-	-	32 366	(1 776)
	5520	за 2017г.	18 567	(3 675)	25 920	-	(8 877)	-	-	-	-	-	-	-	-	35 610	(1 776)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочая	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочая							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	15 000	6 150	-	-	-	-	-	-	7 500	-	-	6 150
	5571	за 2017г.	-	15 000	-	-	-	-	(7 500)	-	-	-	-	15 000
в том числе:														
кредиты	5552	за 2018г.	15 000	6 150	-	-	-	-	(7 500)	-	-	-	-	6 150
	5572	за 2017г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	7 500	-	-	15 000
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	44 973	36 729	3 562	-	-	-	(23 921)	-	-	-	-	6 150
	5580	за 2017г.	58 629	25 216	1 258	-	-	-	(40 130)	-	-	-	-	15 000
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	18 947	21 003	36	-	-	-	(2 864)	-	-	-	-	37 122
	5581	за 2017г.	30 444	3 183	3	-	-	-	(14 663)	-	-	-	-	18 947
авансы полученные	5562	за 2018г.	4 644	4 577	-	-	-	-	(4 062)	-	-	-	-	5 159
	5582	за 2017г.	9 739	1 060	-	-	-	-	(6 155)	-	-	-	-	4 644
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	435	208	10	-	-	-	(2)	-	-	-	-	651
	5583	за 2017г.	413	48	21	-	-	-	(47)	-	-	-	-	435
кредиты	5564	за 2018г.	4 355	7 120	2 408	-	-	-	(7 883)	-	-	-	-	13 500
	5584	за 2017г.	-	4 355	61	-	-	-	(61)	-	-	-	-	4 355
займы	5565	за 2018г.	16 000	9 000	1 108	-	-	-	(9 108)	-	-	-	-	17 000
	5585	за 2017г.	13 000	16 000	1 173	-	-	-	(14 173)	-	-	-	-	16 000
прочая	5566	за 2018г.	592	-	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	590
	5586	за 2017г.	5 033	570	-	-	-	-	(5 011)	-	-	-	-	592
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018г.	59 973	48 058	3 562	-	-	-	(31 421)	-	-	-	-	80 172
	5570	за 2017г.	58 629	40 216	1 258	-	-	-	(40 130)	-	-	-	-	59 973

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель **ОЛОДЬКО Любовь Михайловна**
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	24 754	25 296
Расходы на оплату труда	5620	50 642	49 172
Отчисления на социальные нужды	5630	14 989	14 474
Амортизация	5640	5 715	5 596
Прочие затраты	5650	131 760	98 914
Итого по элементам	5660	227 860	193 452
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	227 860	193 452

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



Руководитель **КОЛОДЬКО Любовь Михайловна**
(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	455	3 988	(2 215)	(739)	1 489
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



КОЛОДЬКО Любовь
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



КОЛОДЬКО Любовь
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель "САЙМОНОВИЙ ЧУТЭС" КОЛОДЬКО Любовь Михайловна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2018г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «САНАТОРИЙ «УТЁС»
к бухгалтерской годовой отчетности
за 2018 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Санаторий «Утёс» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, с учетом рекомендаций аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2018 год

Все суммы представлены в *тыс. рублей*. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «САНАТОРИЙ «УТЁС»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «САНАТОРИЙ «УТЁС»

Юридический и фактический адрес:

298541, Республика Крым, г.Алушта, пос.Утёс ул.Гагариной, дом № 5

Телефон/факс (36560) 6-42-18

Электронный адрес предприятия: info@san-utes.ru

Генеральный директор – Колодыко Любовь Михайловна

Главный бухгалтер – Романчук Елена Валентиновна

Предприятие создано, зарегистрировано 30 декабря 2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1149102181271

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица
серия 91 номер 000021008 от 31.12.2014 года.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9101005900

Код причины постановки на учет (КПП): 910101001

Среднесписочная численность работников в 2018 году составила 140 человек

Среднемесячная заработная плата за 2018 год - 30,7 тыс. руб.

Краткое описание деятельности предприятия: Деятельность санаторно-курортных организаций

Бухгалтерская отчетность АО «САНАТОРИЙ «УТЁС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №

34н;

- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказа по предприятию «Об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета» № 69 от 31.12.2016 г.;

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях капитала, пояснений к балансу и отчёту о финансовых результатах.

Сведения об учредителях:

Республика Крым в лице Министерства имущественных и земельных отношений Республики Крым – 44,5863%, 118020шт.; 33 517 680,00руб.

ООО «Плака» - 8,5995%, 22763шт.; 6 464 692,00руб.

ООО «ДКС-Сервис» (ЕГРН 1149102000960) — 19,4560%, 51500шт. ; 14 626 000,00руб.

ООО «ДКС-Сервис» (Украина) — 0,1802%; 477шт. 135 468,00руб.

АО «Севастопольский Морской банк» - 26,8886%; 71174шт.; 20 213 416,00руб.

Физические лица - 67 физических лиц, общая доля — 0,2894%; 766шт.; 217 544,00руб.

Сведения об УК: 75 174 800,00 руб.

Базовая прибыль на акцию за 2017г. составляет: 3руб. 97коп.

Базовая прибыль на акцию за 2018г. составляет: 4руб. 71коп.

Единоличным исполнительным органом предприятия является Генеральный директор.

Генеральный директор предприятия без доверенности действует от имени предприятия.

Сведения о назначении директора: Приказ № 82-К от 12.11.2015 года

АО «САНАТОРИЙ «УТЁС» ведет основную деятельность на территории Российской Федерации. Основная цель деятельности – получение прибыли.

Лицензия Министерства здравоохранения Республики Крым на осуществление медицинской деятельности №ЛО-82-01-000131 от 15.08.2016г. (выдана бессрочно)

Для достижения целей, указанных в уставе, предприятие осуществляет следующие виды деятельности и оказывает следующие услуги:

86.90.4 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ САНАТОРНО-КУРОРТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

36.00 ЗАБОР, ОЧИСТКА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВОДЫ

36.00.1 ЗАБОР И ОЧИСТКА ВОДЫ ДЛЯ ПИТЬЕВЫХ И ПРОМЫШЛЕННЫХ НУЖД

36.00.2 РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВОДЫ ДЛЯ ПИТЬЕВЫХ И ПРОМЫШЛЕННЫХ НУЖД

- 41.20 СТРОИТЕЛЬСТВО ЖИЛЫХ И НЕЖИЛЫХ ЗДАНИЙ
- 43.21 ПРОИЗВОДСТВО ЭЛЕКТРОМОНТАЖНЫХ РАБОТ
- 43.91 ПРОИЗВОДСТВО КРОВЕЛЬНЫХ РАБОТ
- 43.99.9 РАБОТЫ СТРОИТЕЛЬНЫЕ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЕ, НЕ ВКЛЮЧЕННЫЕ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ
- 47.73 ТОРГОВЛЯ РОЗНИЧНАЯ ЛЕКАРСТВЕННЫМИ СРЕДСТВАМИ В СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ МАГАЗИНАХ (АПТЕКАХ)
- 47.74 ТОРГОВЛЯ РОЗНИЧНАЯ ИЗДЕЛИЯМИ, ПРИМЕНЯЕМЫМИ В МЕДИЦИНСКИХ ЦЕЛЯХ, ОРТОПЕДИЧЕСКИМИ ИЗДЕЛИЯМИ В СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ МАГАЗИНАХ
- 47.78.3 ТОРГОВЛЯ РОЗНИЧНАЯ СУВЕНИРАМИ, ИЗДЕЛИЯМИ НАРОДНЫХ ХУДОЖЕСТВЕННЫХ ПРОМЫСЛОВ
- 47.78.4 ТОРГОВЛЯ РОЗНИЧНАЯ ПРЕДМЕТАМИ КУЛЬТОВОГО И РЕЛИГИОЗНОГО НАЗНАЧЕНИЯ, ПОХОРОННЫМИ ПРИНАДЛЕЖНОСТЯМИ В СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ МАГАЗИНАХ
- 47.78.9 ТОРГОВЛЯ РОЗНИЧНАЯ НЕПРОДОВОЛЬСТВЕННЫМИ ТОВАРАМИ, НЕ ВКЛЮЧЕННЫМИ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ, В СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ МАГАЗИНАХ
- 49.3 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРОЧЕГО СУХОПУТНОГО ПАССАЖИРСКОГО ТРАНСПОРТА
- 52.21.24 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СТОЯНОК ДЛЯ ТРАНСПОРТНЫХ СРЕДСТВ
- 52.29 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ВСПОМОГАТЕЛЬНАЯ ПРОЧАЯ, СВЯЗАННАЯ С ПЕРЕВОЗКАМИ
- 55.10 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ГОСТИНИЦ И ПРОЧИХ МЕСТ ДЛЯ ВРЕМЕННОГО ПРОЖИВАНИЯ
- 56.10 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ РЕСТОРАНОВ И УСЛУГИ ПО ДОСТАВКЕ ПРОДУКТОВ ПИТАНИЯ
- 56.10.1 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ РЕСТОРАНОВ И КАФЕ С ПОЛНЫМ РЕСТОРАННЫМ ОБСЛУЖИВАНИЕМ, КАФЕТЕРИЕВ, РЕСТОРАНОВ БЫСТРОГО ПИТАНИЯ И САМООБСЛУЖИВАНИЯ
- 56.10.3 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ РЕСТОРАНОВ И БАРОВ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ПИТАНИЕМ В ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫХ ВАГОНАХ РЕСТОРАНАХ И НА СУДАХ
- 59.14 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ДЕМОНСТРАЦИИ КИНОФИЛЬМОВ
- 61.10.1 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРЕДОСТАВЛЕНИЮ УСЛУГ ТЕЛЕФОННОЙ СВЯЗИ
- 61.10.4 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ДОКУМЕНТАЛЬНОЙ ЭЛЕКТРОСВЯЗИ
- 68.20.2 АРЕНДА И УПРАВЛЕНИЕ СОБСТВЕННЫМ ИЛИ АРЕНДОВАННЫМ НЕЖИЛЫМ НЕДВИЖИМЫМ ИМУЩЕСТВОМ
- 69.10 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ПРАВА
- 73.11 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ РЕКЛАМНЫХ АГЕНТСТВ
- 79.11 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ТУРИСТИЧЕСКИХ АГЕНТСТВ

79.90.2 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРЕДОСТАВЛЕНИЮ ЭКСКУРСИОННЫХ
ТУРИСТИЧЕСКИХ УСЛУГ

81.22 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ЧИСТКЕ И УБОРКЕ ЖИЛЫХ ЗДАНИЙ И НЕЖИЛЫХ
ПОМЕЩЕНИЙ ПРОЧАЯ

81.29.9 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ЧИСТКЕ И УБОРКЕ ПРОЧАЯ, НЕ ВКЛЮЧЕННАЯ В
ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ

86.21 ОБЩАЯ ВРАЧЕБНАЯ ПРАКТИКА

86.90.9 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ МЕДИЦИНЫ ПРОЧАЯ, НЕ ВКЛЮЧЕННАЯ В
ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ

90.01 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ИСПОЛНИТЕЛЬСКИХ ИСКУССТВ

2.ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку финансовой (бухгалтерской) отчетности несёт главный бухгалтер.

Бухгалтерский учёт в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера, непосредственно подчинённого генеральному директору предприятия АО «САНАТОРИЙ «УТЁС».

Бухгалтерский учёт ведётся в стандартной версии компьютерной программы «1С:Бухгалтерия Предприятия», регистры бухгалтерского учёта создаются на машинных носителях по формам, предусмотренным программой.

Доходы и расходы признаются в учёте по методу начисления.

Изменение сравнительных показателей

В течении 2018 года не было изменений сравнительных показателей, связанных с изменением учетной политики, требующих ретроспективного пересчета данных за предыдущие годы и влияющих на финансовую отчетность и финансовый результат за предшествующие года и отчетный год.

Учет основных средств

Объектами основных средств признается приобретенное имущество стоимостью более 40000руб. со сроком полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев.

Начисление амортизации производится линейным способом по всем группам основных средств.

По объектам основных средств, бывших в употреблении и полученных в виде вклада в уставный, добавочный капитал, амортизации определяется исходя из срока полезного использования, установленного предыдущим собственником этих основных средств, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Расходы на ремонт основных средств, рассматриваются как прочие расходы и признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Финансовые вложения

У Общества отсутствуют финансовые вложения на отчетную дату.

Учет материально-производственных запасов

Объекты основных средств стоимостью не более 40000руб. учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по производству единовременно в момент ввода их в эксплуатацию. Для учета и контроля за сохранностью малоценных основных средств стоимостью до 40000руб. организован забалансовый учет по

количеству до полного износа.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Учет расчетов с покупателями (заказчиками) производится:

- по каждому договору с покупателями (заказчиками);
- по авансам полученным в разрезе каждого договора с покупателем (заказчиком)

Учет расчетов с поставщиками (подрядчиками) производится:

- по каждому поставщику (подрядчику) за полученные товарно-материальные ценности, принятые выполненные работы и оказанные услуги по доставке и/или переработке материальных ценностей;

- по авансам выданным.

Учет расчетов с персоналом ведется в разрезе операций по оплате труда, выплате прочих доходов, выдаче подотчетных сумм, прочих операций.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», сформированных в специализированной программе «1С:Бухгалтерия Предприятия»

Движение денежных средства

Согласно положениям учетной политики денежные средства Общества включают денежные средства в банках, наличные денежные средства в кассах, денежные документы и эквиваленты денежных средств, неограниченные в использовании.

Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов, в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Разовые платежи по договорам страхования, прочие расходы на оплату услуг, относящиеся к следующим отчетным периодам, считаются авансами выданными, списываются на затраты равномерно в течение периода действия договоров страхования либо периода, за который соответствующие услуги оплачены, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности. При этом в целях оптимизации процесса распределения затрат между отчетными периодами указанные расходы учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Признание доходов

Доходы АО «САНАТОРИЙ «УТЁС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации оказанных услуг, выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, выполнения работ.

Выручка от реализации оказанных услуг, выполненных работ за 2018 год составила 231 758 366,00 руб., в т.ч. НДС — 1 233 559,86руб.

У Общества отсутствует выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг (п.16 ПБУ 10/99).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Информация о составе коммерческих расходов и расходов незавершенного производства по элементам затрат за 2017 и 2018 годы представлена в Пояснениях к бухгалтерской

(финансовой) отчетности №6 «затраты на производство», сформированных в специализированной программе «1С:Бухгалтерия Предприятия»

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Предприятие формирует полную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ. В бухгалтерском учете учет расходов ведется по статьям затрат.

События после отчетной даты

Организация не имеет событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию в данных пояснениях.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности его возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

Существенных условных фактов хозяйственной деятельности, связанных с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами не существует.

Чистые активы

Чистые активы предприятия на отчетную дату составили 91 972тыс. рублей.

Учет налога на прибыль

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

Информацию о расчетах по налогу на прибыль раскрывать только в налоговом учете (без использования ПБУ 18/02).

Прибыль по итогам 2018 года составила 1246тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах).

3.Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Организацией в 2018 году не вносились изменения в учетную политику.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Организация не имеет событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию в настоящих пояснениях.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Оценочные обязательства в 2018году были начислены в сумме: 3 988 060,76руб.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

№№ п/п	Полное наименование	Место нахождения	Основание (основания), в силу	Доля участия а в	Доля принадлеж	Характер сделки	Объем операции,
--------	---------------------	------------------	-------------------------------	------------------	----------------	-----------------	-----------------

	или фамилия, имя, отчество связанной стороны	юридического лица или места жительства физического лица	которого (которых) лицо признается связанной	уставном капитале акционерного общества, %	аших связанным лицам обыкновенных акций общества, %	связанного лица	руб.
1.	КАЗЬМИНА Надежда Васильевна	г. Симферополь	Председатель Наблюдательного совета	0	0		
2.	ПЛЕГУЗОВ Александр Викторович	г. Алушта	Член Наблюдательного совета	0	0		
3.	АННЕНКОВ Александр Васильевич	г. Москва	Член Наблюдательного совета	0	0		
4.	ЛАХИНА Оксана Ивановна	г. Симферополь	Член Наблюдательного совета	0	0		
5.	КОЛОДЬКО Владимир Александрович	г. Донецк	Член Наблюдательного совета, трудовой договор №108 от 02.10.2017г.	0	0	Трудовые отношения	464809,27
6.	КОЛОДЬКО Любовь Михайловна	г. Донецк	Генеральный директор, трудовой договор б/н 12.11.2015г.	0	0	Трудовые отношения	446190,69
7.	Республика Крым в лице Министерства имущества и земельных отношений Республики Крым	Республика Крым, г. Симферополь, ул. Севастопольская, д. 17	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества.	44,586	44,586		
8.	Акционерное общество «Севастопольский Морской банк»	г. Севастополь, ул. Брестская, д.18-а	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного	26,889	26,889		

			общества.				
--	--	--	-----------	--	--	--	--

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности организации является оказание услуг 86.90.4 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ САНАТОРНО-КУРОРТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

В отчетном периоде организация не осуществляла другие виды деятельности, которые образуют отдельные сегменты. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Организация не получала государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У организации отсутствуют намерения прекращать деятельность.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Организация не является участником совместной деятельности.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

У организации отсутствует информация об изменении оценочных значений.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Ошибки предшествующего периода отсутствуют.

Генеральный директор

15 марта 2019 года



Колодько Л.М.

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

37 (Продумательский) листы

2019г.

11.07.19

Литов М.А.

