

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	126	(28)	86	-	-	(30)	-	-	-	212	(57)
	5110	за 2019г.	126	(1)	-	-	-	(26)	-	-	-	126	(28)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	40	(6)	-	-	-	(5)	-	-	-	40	(11)
	5111	за 2019г.	40	(1)	-	-	-	(5)	-	-	-	40	(6)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	86	(21)	86	-	-	(25)	-	-	-	172	(46)
	5112	за 2019г.	86	-	-	-	-	(21)	-	-	-	86	(21)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сайт talkavillage.ru	5182	за 2020г.	-	9	-	(9)	-
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	39 902	77 385	(12 994)	(49 162)	55 131
	5250	за 2019г.	51 491	79 894	(18 380)	(73 103)	39 902
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7 228	20 530
в том числе:			
Кафедра водолечебная Вуокса Экстра(душ Шарко,циркулярный душ Модерн, циркулярный душ Классика)	5261	213	-
Барбекю	5262	130	-
Лечебно-диагностический корпус	5263	3 819	-
Котельная	5264	2 643	-
Стирально-отжимной автомат IPSO HF 730P	5265	423	476
Бассейн большой открытый(Мостовик)	5266	-	2 059
Стойка на ресепшен с подсветкой	5267	-	38
Катамаран прогулочный 8*4,5м	5268	-	188
Домик	5269	-	17 768
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 410	20 410	20 410
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	151 924	149 041	149 041
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	243 349	303 765	1 094 828
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 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 2020г.	451 281	-	-	41 281	-	-	-	410 000	-
	5311	за 2019г.	472 988	-	36 993	58 700	-	-	-	451 281	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	11 000	-	840 000	711 000	-	-	-	140 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	11 000	-	-	-	-	11 000	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	462 281	-	840 000	752 281	-	-	-	550 000	-
	5310	за 2019г.	472 988	-	47 993	58 700	-	-	-	462 281	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	63 964	-	1 151 168	-	(1 168 481)	-	-	-	-	-	-	46 651	-
	5530	за 2019г.	78 425	-	1 659 222	-	(1 673 683)	-	-	-	-	-	-	63 964	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 055	-	789 423	-	(784 240)	-	-	-	-	-	-	9 238	-
	5531	за 2019г.	30 227	-	860 038	-	(886 210)	-	-	-	-	-	-	4 055	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	59 909	-	361 745	-	(384 241)	-	-	-	-	-	-	37 413	-
	5533	за 2019г.	48 198	-	799 184	-	(787 473)	-	-	-	-	-	-	59 909	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	63 964	-	1 151 168	-	(1 168 481)	-	-	-	X	X	X	46 651	-
	5520	за 2019г.	78 425	-	1 659 222	-	(1 673 683)	-	-	-	X	X	X	63 964	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	677 512	221 380	-	(80 442)	-	-	-	-	818 450
	5571	за 2019г.	478 680	830 141	59 535	(690 844)	-	-	-	-	677 512
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	625 512	55 525	-	(74 707)	-	-	-	-	606 330
	5572	за 2019г.	422 680	830 141	59 535	(686 844)	-	-	-	-	625 512
займы	5553	за 2020г.	52 000	165 855	-	(5 735)	-	-	-	-	212 120
	5573	за 2019г.	56 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	52 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	219 209	1 821 131	-	(1 860 891)	(33)	-	-	-	179 416
	5580	за 2019г.	475 027	1 767 402	-	(2 023 199)	(21)	-	-	-	219 209
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	3 607	359 618	-	(359 094)	-	-	-	-	4 131
	5581	за 2019г.	17 553	443 512	-	(457 437)	(21)	-	-	-	3 607
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	18 544	169 701	-	(174 514)	-	-	-	-	13 731
	5583	за 2019г.	18 729	202 647	-	(202 832)	-	-	-	-	18 544
кредиты	5564	за 2020г.	-	36 616	-	-	-	-	-	-	36 616
	5584	за 2019г.	260 000	-	-	(260 000)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	197 058	1 255 196	-	(1 327 283)	(33)	-	-	-	124 938
	5586	за 2019г.	178 745	1 121 243	-	(1 102 930)	-	-	-	-	197 058
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	896 721	2 042 511	-	(1 941 333)	(33)	X	X	X	997 866
	5570	за 2019г.	953 707	2 597 543	59 535	(2 714 043)	(21)	X	X	X	896 721

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	194 181	257 495
Расходы на оплату труда	5620	188 673	163 085
Отчисления на социальные нужды	5630	55 443	47 670
Амортизация	5640	55 640	48 124
Прочие затраты	5650	168 970	227 113
Итого по элементам	5660	662 907	743 487
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	662 907	743 487

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

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 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	15 488	20 827	(20 280)	-	16 035
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	362 162	737 761	1 154 828

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Димитриев Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ОАО Санаторий «Красная Талка»
за 2020 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации.....	3
2. Учетная политика и её изменения	4
2.1. Основа составления	4
2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	4
2.3. Нематериальные активы.....	5
2.4. Финансовые вложения	5
2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	5
2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ	6
2.7. Признание дохода	6
2.8. Порядок признания расходов	6
2.9. Порядок определения величины оценочных резервов.....	7
2.10. Порядок определения резервов сомнительных долгов.....	7
2.11. Порядок учета государственной помощи	7
2.12. Перечень сегментов	7
2.13. Применение ПБУ 18/02	7
2.14. Связанные стороны	7
2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	7
2.16. Иные способы учетной политики.....	8
2.17. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:	8
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	9
3.1. Оценка структуры баланса	9
3.2. Нематериальные активы.....	9
3.3. Основные средства	10
3.4. Незавершенные капитальные вложения.....	10
3.5. Доходные вложения в материальные ценности	10
3.6. Финансовые вложения	10
3.7. Запасы	11
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков	11
3.9. Прочие оборотные активы	12
3.10. Кредиты и займы	12
3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность	12
3.12. Доходы будущих периодов	15
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	15
3.14. Прочие доходы и расходы	15
3.15. Прибыль.....	16
3.16. Информация о связанных сторонах	18
3.17. Изменения оценочных значений	20
3.18. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении.....	20
3.19. Изменение об участии в совместной деятельности.....	20
3.20. Государственная помощь	18
3.21. Информация по отчетным сегментам.....	18
3.22. Информация по прекращаемой деятельности	18
3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.....	19
3.24. Движение денежных средств.....	19
3.25. Информация об исправленных существенных ошибках	19
3.26. Чрезвычайные факты.....	19
3.27. Допущение непрерывности деятельности	19
3.28. События после отчетной даты	19
3.29. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации	19
3.30. Информация об экологической деятельности	19
3.31. Информация о прибыли, приходящейся на акцию	21

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а

также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств **за 2020 год.**

1. Общие сведения об организации

1.1. **ОАО Санаторий «Красная Талка»** (далее по тексту Организация) учреждено в 1984 году.

Его учредителем является:

- ООО «Мегаполис»
- ООО «Энергия Плюс»

1.2. Уставный капитал Организации составляет: **302 517 рублей.**

распределение долей:

- ООО «Мегаполис» 91 360 акций, 30,20%
- ООО «Энергия Плюс» 211157 акций, 69,80%

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: Краснодарский край, г.Геленджик, ул.Мира,38.

Фактический адрес Организации: Краснодарский край, г.Геленджик, ул.Мира,38.

1.4. В Организации существуют следующие обособленные подразделения (Филиалы):
Столовая № 21 (пункт общественного питания), без внесения изменений в учредительные документы (ст.11 НК РФ) по адресу Краснодарский край , г.Горячий Ключ, Автомагистраль «Дон»,км 1375+570м(справа), Уведомление о постановке на учет обособленного подразделения в ИФНС по г.Горячий Ключ от 02.08.2010 № 251075,присвоен код причины постановки на учет КПП 230545001

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1022300773351,запись в ЕГРЮЛ внесена на основании Свидетельства серия 23 № 002473532, выданного Инспекцией МНС России по г.Геленджику Краснодарского края 28.10.2002г.

1.6. ОАО Санаторий «Красная Талка» зарегистрирован 26.05.1998г. отделом регистрации и предпринимательской деятельности администрации г.Геленджика, запись № 25

Свидетельство о постановке на учет серия 23 № 0062122 от 03.06.1998 выдано ГНИ по г.Геленджику 26.10.1999г.

1.7. Основными видами деятельности фирмы является:

Санаторно-курортное обслуживание, реабилитационное лечение;
Оказание медицинских услуг.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2020 год составила **96,92 %**.

1.9. Средняя численность за 2020 год составила 375 человек.

1.10. Органы управления: Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом –Генеральным директором.
Генеральный директор Общества – Димитриев Константин Триондофилович.

1.11. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) 302 517шт

полностью оплаченных 302 517 шт,

неоплаченных 0,

оплаченных частично 0 .

1.12. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности АО, его дочерних и зависимых обществ 1 руб .

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Заместителем Генерального директора по финансовой работе –главным бухгалтером Классин Еленой Владимировной.

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № 103 от 28 декабря 2018года на 2020 год.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 % .

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок:

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности подлежащей отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет менее 5%.

Метод исправления ошибок: Красное сторно .

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Досрочное применение с 2020 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", действующего с 2022 года не осуществлялось.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств (п. 32 ПБУ 6/01) начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания ,машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты сроком службы более 12 месяцев .Активы сроком службы более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб за единицу в бухгалтерском учете и менее 100 000 рублей за единицу в налоговом учете отражены в составе МБП.

Информация об основных средствах отражена в таблице 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу.

2.3. Нематериальные активы

Способы определения амортизации НМА : линейный.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Финансовые вложения

Учет по краткосрочным финансовым вложениям ведется на счете 58 «Финансовые вложения», а учет по начисленным процентам к получению по выданным займам ведется на счете 76 с корреспонденцией с 91.1 «Прочие доходы»

Санаторий является участником следующих Обществ:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	% доли	СУММА
1.	Акции "Черноморец" расположенный по адресу : г.Геленджик, ул.Луначарского,128	100%	200 000 000,00
2.	Акции ЗАО Пансионат "Приветливый берег" расположенный по адресу: г.Геленджик, ул.Луначарского,133	100%	210 000 000,00
	Всего		410 000 000,00

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в таблице 3 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу.

2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

МПЗ учитываются по фактической себестоимости их приобретения. В производство материально-производственные запасы списываются по средней цене.

Информация о наличии и движении МПЗ отражена в таблице 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится путем списания в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи сотрудникам организации.

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 с 2021 года будут отражены в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ

Резерв не создается

2.7. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров (услуг), готовой продукции, выполнения работ, оказания).

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом

2.8. Порядок признания расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции (услуг) и ее реализации.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

(Основание: п.п.4,5 ПБУ 10/99 Приложение к письму Минфина России от 28.12.2016 № 07-04-09/78875)

Затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе статей калькуляции и номенклатурных групп:

- Путевки, курсовки
- Прочие услуги
- Таika Villag (Дивноморск)

Затраты по заготовке и доставке товаров торговых точек учитываются на счете 44 «Издержки обращения» в разрезе подразделений.

- Бар «Акрополь»
- Бар «Фламинго»
- Магазин-бассейн
- Обособленное подразделение (Столовая №21)

Затраты учтенные на счете 20 «Основное производство», ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-2 «Себестоимость продаж».

Затраты учтенные на счете 44 «Издержки обращения», ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-7 «Себестоимость продаж торговля»

Затраты собираемые на счете 25 «Общеремонтные работы», счете 26 «Общепроизводственные расходы» распределять пропорционально выручке и списывать в дебет счета 20 «Основное производство» и счета 44 «Издержки обращения».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (счет 97 «Расходы будущих периодов») отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида согласно Постановлению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.1998г. № 34н (в редакции приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н)

2.9. Порядок определения величины оценочных резервов

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется в соответствии требованиями пункта 17 ПБУ 8/2010, исходя из итогов прошлого года с использованием норматива отчислений в резерв

– гарантийный ремонт – не создается

2.10. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резервы по сомнительным долгам начисляются в соответствии с нормами ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений". В Отчетном периоде Резервы по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

2.11 Порядок учета государственной помощи

Не утвержден, в соответствии с отсутствием.

2.12. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.13. Применение ПБУ 18/02

Организация применяет ПБУ 18/02

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

2.14. Связанные стороны

Сведения о бенефициарных владельцах:

Фамилия, имя, а также отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	Закарьянова Светлана Васильевна	Мелик Денис Павлович
Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем	В конечном счете имеет преобладающее участие (48,25%) в уставном капитале ОАО Санаторий «Красная Талка»	В конечном счете имеет преобладающее участие (33,15%) в уставном капитале ОАО Санаторий «Красная Талка»
Дата и место рождения	Дата рождения (ДД. ММ. ГГГГ): 24.09.1962 Место рождения: гор. Геленджик Краснодарского края	Дата рождения (ДД. ММ. ГГГГ): 16.07.1980 Место рождения: пос. Кабардинка гор. Геленджика Краснодарского края
Гражданство	Россия	Россия
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Россия, г. Москва,	Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, пер.

ИНН (если имеется)	230406427408	230403539311
Номера контактных телефонов и факсов (если имеются)	8 (86141) 3-33-60	8 (86141) 3-33-60

Исполнительным органом ОАО Санаторием «Красная Талка» является Генеральный директор - Димитриев К.Т. (230402873017).

Заместителем директора по финансовой работе - Главным бухгалтером ОАО Санаторием «Красная Талка» является Классин Е.В.

Димитриев К.Т. является директором в ООО Санаторий «Черноморец», г.Геленджик, ул.Луначарского,128.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок :

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности подлежащей отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет 5%;

Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.16. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %

2.17. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: включается в показатель "Нематериальные активы" и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы»

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений: Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель строки «Основные средства».

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

Задолженность по лизинговым платежам отражается по строке 1450 «Прочие Обязательства» Бухгалтерского баланса, и составили в 2020 году 9 367 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В 2020 году от текущей деятельности поступило 794 187 тыс.руб., в том числе от реализации услуг 785 511 тыс.руб. Израсходовано на текущие операции 647 177 тыс.руб

На инвестиционную деятельность израсходовано 899 515 тыс.руб.

По финансовой деятельности получено кредитов 119 055 тыс.руб, израсходовано 80 156 тыс.руб на погашение кредитов и 25 765 тыс.руб на выплату дивидендов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает с учетом НДС (развернуто), по стокам:

НДС- поступление (0,00 тыс руб)

НДС платежи (4 451 тыс руб)

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Отчет об использовании целевых поступлений:

Отсутствует

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и письменной форме

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2020 г валюта баланса Организации составляет 1 224 383 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2020 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 1 005 125 тыс. руб. или 82,09 %;

Оборотные активы – 219 259 тыс. руб., или 17,91 %

Структура пассива на 31.12.2020 г представляет следующее:

Капитали резервы – 197 160 тыс. руб. или 16,10 %;

Долгосрочные обязательства – 831 772 тыс. руб., или 67,93 %

Краткосрочные обязательства – 195 451 тыс. руб., или 15,97 %

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в Табл.1.1.

	НАИМЕНОВАНИЕ	СУММА, руб.
	Свидетельство на товарный знак	28 749,91
	Сайт talka.ru	42 984,00
	Сайт talkavillage.ru	9 000,00
	Сайт medtalka.ru	74 366,66
	ВСЕГО СТРОКА 1110:	155 100,57

НМА, созданные самой организацией, представлены в Таблице 1.2 табличных пояснений.

Фактическая (первоначальную) стоимость или текущая рыночная стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования, а также факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких НМА, с выделением существенных факторов (абз. 5 п. 41 ПБУ 14/2007) отсутствует

Приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (нематериальных активов, результатов НИОКР) в течение отчетного года по основным группам: отсутствует

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов отсутствуют

В части затрат по незаконченным и неоформленным НИОКР : затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др. составили 0 рублей (п. 8 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011 "О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства", Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 2.1 табличных пояснений.

Объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года не приобреталось.

Объектов основных средств, связанных с инновациями (п. 15 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01) не приобреталось.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2020г. представлена в Таблице:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ ОБЪЕКТА	СУММА, руб.
1.	Котельная ("Черноморец")	1 181 771,54
2.	Газопровод ,котельная Talka Villag	3 346 705,93
3.	Спальный корпус Talka Villag (корпус Омега)	10 175 031,95
4.	Скважина водозаборная Talka Villag	301 220,00
5.	Центр досуга (Территория "Черноморец")	30 364 915,60
6.	Тонкий мыс	3 771 625,59
7.	Спальный корпус № 3	2 376 138,00
8.	База отдыха Анапа	3 614 000,00
	ВСЕГО : Счет 08 "Строительство основных средств"	55 131 408,61

Информация о движении незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2. "Незавершенные капитальные вложения" табличных пояснений.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2020 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2020 г составили: 410 000 тыс.руб

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2020 г составили: 140 000 руб. (депозит в Ф-ле южный ПАО банка "ФК Открытие) и отражались по строке 1240 Бухгалтерского Баланса.

Расшифровка наличия и движения долгосрочных финансовых вложений представлена в табл.

(В рублях)

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	СУММА
1.	Покупка акций "Черноморец"	200 000 000,00
2.	Покупка акций ЗАО Пансионат "Приветливый берег"	210 000 000,00
	ВСЕГО СТРОКА 1170:	410 000 000,00

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы, в балансе по состоянию на 31.12.2020 г представлена в таблице:

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА, руб.
10.01	Сырье и материалы	3 513 753,06
10.03	Топливо	116 828,45
10.04	Тара и тарные материалы	1 050,00
10.05	Запасные части	0,00
10.06	Прочие материалы	2 225 043,13
10.08	Строительные материалы	852 458,47
10.09	Инвентарь	6 360 511,43
10.10	Спец.одежда на складе	224 791,36
10.12	Бланки строгой отчетности	147 791,50
10.13	Медикаменты	5 630 030,80
	ИТОГО СЧЕТ 10 МАТЕРИАЛЫ:	19 072 258,20
41	Товары для перепродажи (счет 41 минус счет 42)	593 385,13
	ВСЕГО СТРОКА 1210 "ЗАПАСЫ"	19 665 643,33

Информация о движении запасов представлена в Табл. 4 табличных пояснений.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность в сумме **отсутствует** тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20г. составила 46 651 тыс. руб. и представляет собой:

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА, руб.
60.01.1	Расчеты-услуги	19 288 421,89
60.01.2	Расчеты-продукты	179 720,16

60.01.3	Расчеты-материалы	3 445 475,54
60.01.4	Расчеты-продукты ОМС	1 860,00
60	Итого счет 60:	22 915 477,59
62.01	Расчеты с покупателями	9 238 453,78
68	Расчеты с бюджетом	44 135,28
69	Расчеты с внебюджетными фондами	0,00
71	Расчеты с подотчетными лицами	20 000,00
76.05	Расчеты с прочими дебиторами, кредиторами	6 539 480,54
76.06	Расчеты проценты по выданным займам	6 581 036,76
76.07	Расчеты по лизинговым платежам	1 312 132,62
76.09	Расчеты по аренде	0,00
76.41	Расчеты по исполнительным листам	0,00
	ВСЕГО СТРОКА 1230:	46 650 716,57

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» :

Расшифровка данной статьи представлена в таблице:

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА, руб.
97	Расходы будущих периодов	677 014,24
	ВСЕГО СТРОКА 1260 :	677 014,24

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2020 года составили 818 450 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2020 года составили 36 616 тыс руб

Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, отражены обособлено в составе краткосрочной кредиторской задолженности .

Общая сумма заключенных договоров кредитов и займов составляет:
Долгосрочные 818 450 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2020 г.

По состоянию на 31.12.2020 г Организацией выданы обеспечения в виде залога имущества на 362 162 тыс. руб (таблица №8 табличных пояснений)

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ

№ п/п	Объект недвижимости (здание, строение, сооружение, земельный)	Кадастровый номер	Номер и дата государственной	Обременение	Рыночная стоимость, руб. с НДС	Залоговая стоимость, руб. с НДС
-------	---	-------------------	------------------------------	-------------	--------------------------------	---------------------------------

участок, прочее)		регистрации права			
Здание. Назначение: нежилое. Площадь: общая 112,6 кв.м. Количество этажей: 1. В том числе подземных этажей: 0	23:40:000000:36 37	23-23/012- 23/12/2502/2015- 2019/1 от 27.02.2015	1. ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	2 996 558,00	1 797 934,80 Р
Здание. Назначение: нежилое. Площадь: общая 366,9 кв.м. Количество этажей: 1. В том числе подземных этажей: 0	23:40:0402024 :40	23-23-12/154/2014- 011 от 14.11.2014	1. ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	17 337 000,00	8 668 500,00 Р
Здание. Назначение: нежилое. Площадь: общая 366,4 кв.м. Количество этажей: 1. В том числе подземных этажей: 0	23:40:0402024:4 1	23-23- 12/154/2014-012 от 14.11.2014	1. ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие 2. аренда в пользу ЗАО "Алга" на срок с 22.01.2015 г. по 15.01.2030 г.	1 221 000,00	732 600,00 Р
Здание. Назначение: нежилое. Площадь: общая 100,9 кв.м. Количество этажей: 1. В том числе подземных этажей: 0	23:40:0402024:3 9	23-23- 12/111/2014-299 от 03.10.2014	1. ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	17 314 000,00	10 388 400,00 Р
Земельный участок. Категория земель: земли населенных пунктов. Виды разрешенного использования: Расположени е зданий и сооружений. Площадь: 13 273 кв.м.	23:40:0402024:9	23-23/012- 23/012/806/2015- 9737/2	1. ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	66 607 770,00	39 964 662,00 Р
Здание, назначение : нежилое. Площадь: общая 4 746 кв.м. Этажность : 4. Подземная этажность : 0.	23:40:0402023:3 77	23-23- 12/120/2012-150 от 17.10.2012г.	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	98 916 000,00	49 458 000,00 Р
Здание спальный корпус, назначение : нежилое. Площадь: общая 9 154.1 кв.м. Количество этажей : 9. В том числе подземных этажей : 0.	23:40:0402023:3 1	23-01.12-16.2004- 11 от 18.06.2004	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	190 798 185,00	95 399 092,50 Р
Столовая , назначение : нежилое. Площадь: общая 3 846.9 кв.м. Этажность : 2. Подземная этажность : 1.	23:40:0402023:2 6	23-23- 12/107/2012-234 от 07.09.2012	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	80 177 000,00	40 088 500,00 Р
Здание административный корпус, назначение : нежилое. Площадь: общая 268.1 кв.м. Этажность : 2. Подземная этажность : 0.	23:40:0606001:1 446	23-01.12- 3.3.2000-923.2 от 31.03.2000	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	5 588 000,00	2 794 000,00 Р
Здание, назначение : нежилое. Площадь: общая 599.7 кв.м. Количество этажей : 3. В том числе подземных этажей : 1.	23:40:0402023:3 83	23-23- 12/062/2014-294 от 30.06.2014	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	12 499 000,00	6 249 500,00 Р
Земельный участок . Категория земель : земли населенных пунктов - для размещения объектов рекреационного и лечебно- оздоровительного назначения. Площадь: 22 245 кв.м.	23:40:0402023:3 80	23-23/012- 23/012/808/2016- 5736/2	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	175 624 275,00	87 812 137,50 Р
Земельный участок . Категория земель : земли населенных пунктов - для размещения многофункционального административно -жилого комплекса. Площадь: 6000 кв.м.	23:40:0402022:2	23-23- 12/135/2012-404 от 17.12.2012	ипотека в пользу ПАО Банк ФК Открытие	47 022 000,00	18 808 800,00 Р
				716 100 788,00	362 162 126,80

Задолженность и сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств на 31.12.2020 г (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008)

В рублях

Долгосрочные:

№п/п	КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР	СУММА	ДАТА ПОЛУЧЕНИЯ	ДАТА ПОГАШЕНИЯ	% СТАВКА (ГОД)
1.	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" кредитный договор № К3/23-01/19-00010 от 24.09.2019г	549 131 000,00	25.09.2019г	24.09.2029г	8,5% с 28.12.2020 7,9%
2.	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" кредитный договор № К2/23-01/19-00002 от 24.09.2019г	57 198 997,99	29.10.2019г	23.09.2022г	8,5% с 28.12.2020 7,9%
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ строка 1410	606 329 997,99			
1	ООО "Мегаполис" договор займа от 04.02.2020г 8% годовых сроком до 04.02.2021г	21 465 000,00	04.02.2020	28.09.2025	6,00%
2.	ООО "ЭНЕРГИЯ-ПЛЮС" договор новации 1-20 от 01.10.2020г	135 307 143,68	01.10.2020	01.10.2025	6,00%
3.	ООО Пионер" договор займа б/н от 26.12.2017г.	55 348 236,27	26.12.2017	01.09.2025	2,00%
	Итого займов полученные счет 67.03	212 120 379,95			
*	ВСЕГО СТРОКА 1410 Формы № 1 (Долгосрочные кредиты)	818 450 377,94			

Краткосрочные:

	КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР	СУММА	ДАТА ПОЛУЧЕНИЯ	ДАТА ПОГАШЕНИЯ	% СТАВКА (ГОД)
1	ПАО БАНК СБЕРБАНК кредитный договор № 8619/0068/2020/12262 от 18.06.2020г	36 615 618,00	19.06.2020	30.11.2020	0,00%

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 г в сумме 142 800 тыс. руб. представляет:

Расшифровка данной статьи представлена в таблице Пояснений.

В рублях

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА
60.01.1	Расчеты -услуги	726 780,80
60.01.2	Расчеты-продукты	958 612,52
60.01.4	Расчеты -продукты ОМС	2 100,00
60.01.3	Расчеты -материалы	2 443 642,36
60	ИТОГО СЧЕТ 60:	4 131 135,68

62.01	Расчеты с покупателями	24 939 774,26
68	Расчеты по налогам	9 000 133,20
69	Расчеты с внебюджетными фондами	4 749 326,52
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	8 291 045,97
71	Расчеты с подотчетными лицами	31 339,23
75	Расчеты с учредителями по выплате доходов	0,00
76.04	Расчеты по депонированным суммам	53 318,39
76.05	Расчеты с прочими дебиторами ,кредиторами	13 133 302,02
76.09	Расчеты по аренде земли	636 967,45
76.41	Расчеты по исполнительным документам	82 928,97
98	Доходы будущих периодов (отгруженные путевки на 2021 год)	49 566 435,50
67.02	Начисленные % Банк Открытие (отложенный срок платежа)	28 184 714,51
	ВСЕГО СТРОКА 1520 :	142 800 421,70

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2020 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку без налога (НДС) в сумме 798 523 тыс. руб., в том числе по видам

В рублях

Торговля (Облагаемый оборот НДС)	БУ	4 830 627,45
	НУ	4 025 522,85
магазин-бассейн	БУ	305 370,00
	НУ	254 474,99
Бар "Фламинго"	БУ	2 774 604,65
	НУ	2 312 170,53
Бар "Акрополь"	БУ	1 750 652,80
	НУ	1 458 877,33
Путевки/Курсовки (Необлагаемый оборот НДС)	БУ	752 331 771,28
	НУ	752 331 771,28
Путевки ОМС	БУ	91 713 578,97
	НУ	91 713 578,97
Медицинские услуги	БУ	109 620 961,10
	НУ	109 620 961,10
Курсовки/путевки	БУ	550 997 231,21
	НУ	550 997 231,21
Прочие услуги (Облагаемый оборотот НДС)	БУ	17 868 442,73
	НУ	14 890 369,20
Услуги трансфера	БУ	2 588 620,00
	НУ	2 157 183,36
Тренажерный зал	БУ	1 452 684,00
	НУ	1 210 570,12
Рабочая столовая	БУ	253 650,00
	НУ	211 374,99
Прочие продажи(бизн.цен, кам.хран)	БУ	173 335,00
	НУ	144 445,85
Прочая реализация	БУ	1 545 161,73
	НУ	1 287 634,78
Клубные карты	БУ	9 900,00
	НУ	8 250,00
Бассейн	БУ	6 560 368,40

Автостоянка	НУ	5 466 973,72
	БУ	119 500,00
SPA услуги	НУ	99 583,33
	БУ	5 165 223,60
Обособленное подразделение (Облагаемый оборот НДС)	НУ	4 304 353,05
	БУ	1 993 237,00
Столовая №21	НУ	1 661 030,83
	БУ	1 993 237,00
Мостовик Дивноморск -Talka Village (Необлагаемый оборот)	НУ	1 661 030,83
	БУ	25 614 542,60
Мостовик (Village) Дивноморск	НУ	25 614 542,60
	БУ	25 614 542,60
Итого	БУ	802 638 621,06
	НУ	798 523 236,76

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 135 616 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 6 405 тыс.руб., в том числе проценты к получению 3 366 тыс. руб., Прочие расходы составили – 82 800 тыс. руб., в том числе проценты к уплате – 55 665 тыс. руб.

3.15. Прибыль

Остаток по счету по счету 09 «Отложенные налоговые активы» на 31.12. 2020 года составил:

09, Виды активов и обязательств	Сумма на конец, руб
Внеоборотные активы	0,00
Основные средства	5 259 723,04
Расходы будущих периодов	11 600,00
Материалы	17 490,04
Прочие расходы	439 724,89
ИТОГО:	5 728 537,97

Остаток по счету по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2020 года составил:

77, Отложенные налоговые обязательства	Сума, руб.
Внеоборотные активы	876,72
Материалы	394 304,10
Основные средства	3 541 841,59
Товары	17 714,50
ИТОГО:	3 954 736,91

3.16. Информация о связанных сторонах

Генеральному директору Общества Димитриеву К.Т., являющемуся единоличным исполнительным органом общества, вознаграждение выплачивалось только в рамках трудового договора. Не является акционером и не имеет сделок с ОАО Санаторием «Красная Талка» с целью получения имущественной выгоды.

Заместителю директора по финансовой работе - Главному бухгалтеру Классин Е.В. вознаграждение выплачивалось только в рамках трудового договора. Не является акционером и не имеет сделок с ОАО Санаторием «Красная Талка» с целью получения имущественной выгоды.

Акционерам по итогам 2019 г дивиденды начислены в сумме

ООО «Энергия –Плюс»	41 880 879,38 руб.
ООО «Мегаполис»	18 120 342,40 руб
ВСЕГО:	60 001 221,78 руб

Остаток на 31.12.2020 г. невыплаченных дивидендов отсутствуют :

Общество не выплачивало вознаграждений (премий, бонусов, и иных стимулирующих выплат, например единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным (трудовым) договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений, выплат и вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров) основного персонала.

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2020 по 31.12.2020

Фамилия И.О.	Должность	Период работы
Димитриев Константин Триондофилович	Генеральный директор	С 07.06.2001 по настоящее время
Классин Елена Владимировна	Заместитель Генерального директора по финансовой работе-гл.бухгалтер	С 02.09.1994 по настоящее время
Мелик Денис Павлович	Заместитель Генерального директора	С 14.04.2009 по настоящее время
Мухин Михаил Сергеевич	Заместитель Генерального директора по общим вопросам	С 04.06.2012 по настоящее время
Воробьева Наталья Анатольевна	Заместитель Генерального директора по медицинской части	С 22.04.2004 по настоящее время

Сумма Вознаграждения управленческого персонала в 2020 году составила 14 390 тыс. руб.

Членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества, вознаграждение в 2020 году не выплачивались. .

В отчетном (2020) году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 тыс.руб
ЗАОпансионат "Приветливый берег"	1.Договор оказания услуг (курсовки)	28 809,8	01.01.-31.12.2020	Дт 48,1
ООО«Санаторий Черноморец »	-	-	-	-

В отчетном году Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 Тыс.руб
ЗАОпансионат "Приветливый берег"	Договор аренды	612,00	01.01-31.12.2020	-
	Агентский договор	1 723,1	01.01.-31.12.2020	Кт 913,0
ООО«Санаторий Черноморец	Договор аренды	7 292,0	01.01.-31.12.2020	Кт 5 628,0

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2019) год:

В предшествующем (2019 году) Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Наименование	Виды операции	Стоимостной	Условия и	Сальдо
--------------	---------------	-------------	-----------	--------

Организации (Ф.И.О.)	(в том числе выданные поручительства, гарантии)	показатель, тыс. тыс.руб.	сроки расчетов	расчетов на 31.12.2019 Тыс.руб
ЗАОпансионат "Приветливый берег"	1. Договор оказания услуг (курсовки)	35 458	01.01.-31.12.2019	Дт 126,3
	2. Договор займа	36 992	01.01.-31.12.2019	-
ООО«Санаторий Черноморец »	-	-	-	-

В предшествующем (2019 году) Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. тыс.руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019 Тыс.руб
ЗАОпансионат "Приветливый берег"	Договор аренды	2 753,3	01.01-31.12.2019	-
	Агентский договор	695,2	01.01-31.12.2019	-
ООО«Санаторий Черноморец »	Договор аренды	4 800	01.01-31.12.2019	Дт 2 470,0

По состоянию на 31.12.2020 г задолженность связанных сторон перед Организацией составляет 48,1 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г задолженность Организации перед связанными сторонами составляет 6 541 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

В отчетном 2020 году Организация не имела договорных отношений с бенефициарными владельцами.

3.17. Изменение оценочных значений

В 2020 году не происходило изменений признанных оценочных значений:

Резерв снижения стоимости МПЗ, Резерв сомнительных долгов, в отчетном периоде не создавались.

3.18. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 табличных Пояснений.

3.19. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2020 году не участвовала в совместной деятельности

3.20. Государственная помощь

Организация в течение 2020 года не получала государственную помощь

3.21. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.22. Информация по прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.24. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

На 31.12.2020г

- Касса 94 .6 тыс. руб.;

- Р/сч. 12 045 тыс. руб.

3.25. Информация об исправленных существенных ошибках

Исправление существенных ошибок не осуществлялось.

3.26. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствовали.

3.27. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая различного рода ограничения (карантин, изоляция, ограничение на проведение собраний и встреч, транспортные ограничения)

В этот же период курс рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Указанные обстоятельства могут влиять на бизнес-процессы Организации, однако достоверная оценка влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

3.28. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Существенные события после отчетной даты отсутствовали

3.29. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

Страновые риски;

Финансовые риски;

Кредитные риски.

3.30. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации", от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- текущих расходов;

В 2020 году санаторий начислил и уплатил согласно декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду сумму 243,20 рублей

В том числе:

Плата за выбросы - рублей

Плата за размещение отходов 243,20 рублей

3.31. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Чистая прибыль за 2020 год составила 46 158 тыс. руб. Количество акций общества на конец года составляет 302 517 шт.

Базовая прибыль на одну акцию составила 152,58 руб.

ДАТА

26 марта 2021г.

Генеральный директор _____ К.Т.Димитриев

