



Россия, 357623, Ставропольский край,
г.Ессентуки, ул.Пушкина, 16
+7(87934)4 37 14
info@ruskmv.ru
www.ruskmv.ru

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО
«Санаторий «Русь» за 2020 год**

**Пояснительная записка к Справке-подтверждению основного вида
экономической деятельности ООО «Санаторий «Русь» за 2020 год**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Санаторий «Русь».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Санаторий «Русь».

Адрес (местонахождение) юридического лица:

местонахождение: 357623, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пушкина, д. 16;

почтовый адрес: 357623, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пушкина, д. 16;

местонахождение постоянно действующего исполнительного органа: 357623, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пушкина, д. 16;

телефон: (87934) 4-37-14; факс: (87934) 4-37-14;

адрес страницы в сети Интернет: www.ruskmv.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Санаторий «Русь» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Ставропольскому краю 09.07.2008 г.;

основной государственный регистрационный номер: 1082650002247;

свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 26 № 003183215.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2626039150

Код причины постановки на учет (КПП): 262601001.

Правовое положение ООО «Санаторий «Русь», **порядок реорганизации и ликвидации** определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Санаторий «Русь» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал ООО Санаторий «Русь» (далее – Общество) составляет 111 110 000,00 (сто одиннадцать миллионов сто десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности, который является преобладающим, и имеет приоритетное значение для ООО Санаторий «Русь», – до 28.05.2018 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20). с 28.05.2018 Деятельность санаторно-курортных организаций (ОКВЭД 86.90.4)

Кроме этого Общество вправе заниматься следующими видами деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- Работы строительные отделочные;
- Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- Торговля розничная в неспециализированных магазинах;
- Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах;
- Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;
- Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках);
- Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;
- Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов;
- Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;
- Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем;
- Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки;
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
- Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания;
- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;
- Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах ресторанов и на судах;
- Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;
- Подача напитков;

- Деятельность в области демонстрации кинофильмов;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров;
- Прокат и аренда прочих предметов личного пользования и хозяйственно-бытового назначения;
- Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
- Деятельность туристических агентств;
- Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность;
- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая;
- Деятельность по благоустройству ландшафта;
- Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации;
- Деятельность по организации конференций и выставок;
- Деятельность больничных организаций;
- Общая врачебная практика;
- Стоматологическая практика;
- Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки;
- Деятельность учреждений культуры и искусства;
- Деятельность спортивных объектов;
- Деятельность в области отдыха и развлечений;
- Деятельность зрелищно-развлекательная прочая;
- Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
- Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий;
- Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
- Деятельность физкультурно-оздоровительная.

ООО Санаторий «Русь» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работников ООО Санаторий «Русь» за 2020 г. составила 434 человек.

Органом управления ООО Санаторий «Русь» является Генеральный директор.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО Санаторий «Русь» (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО Санаторий «Русь».

Бухгалтерская отчетность ООО Санаторий «Русь» составляется в порядке, предусмотренном федеральным законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, и в строгом соответствии с прописанными в них сроками.

3. Анализ финансового положения

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы, всего	1 131 141	1 100 903	84	82,07	(30 238)	(2,67)
в том числе: основные средства	941 196	914 491	70	68,17	(26 705)	(2,84)
нематериальные активы						
Прочие внеоборотные активы	189 930	186 400	14	13,90	(3 520)	(1,9)
2. Оборотные активы, всего	222 311	240 587	16	17,93	18 276	8,22
в том числе: запасы	21 929	20 351	2	1,52	(1 578)	(7,20)
дебиторская задолженность	8 783	26 022	0,65	1,94	17 239	1,96
денежные средства, краткосрочные финансовые вложения и прочие оборотные активы	191 599	194 214	14	14,48	2 615	1,3
Пассив						
1. Собственный капитал, всего	(35 883)	(7 784)	(3)	(0,58)	(28 099)	(78)
2. Долгосрочные обязательства, всего	988 682	715 660	73	53,35	(273 022)	(28)
В том числе: заемные средства	987 893	709 721	73	52,91	(278 172)	(28)
3. Краткосрочные обязательства*, всего	400 653	633 614	30	47,23	232 961	58
в том числе: заемные средства	72 092	163 481	5	12,19	91 389	(128)
Валюта баланса	1 353 452	1 341 490	100	100	(11 962)	(0,88)

* Без доходов будущих периодов, включенных в собственный капитал.

4. Анализ эффективности деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности ООО Санаторий «Русь» за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

По данным отчета о прибылях и убытках, за весь анализируемый период валовая прибыль организации составила 243 002 тыс. руб., что составляет 32 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года валовая прибыль уменьшилась на 72 483 тыс. руб. Прибыль (убыток) от продаж за 2020 год составила 102 714 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличились прочие расходы на 6 148 тыс. руб.

Основные финансовые результаты деятельности ООО Санаторий «Русь» за 2020 год

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (тыс. руб.)
	в тыс. руб.		
	2020 год	2019 год	
Выручка	752 778	949 061	-196 283
Себестоимость продаж	(509 776)	(633 576)	-123 800
Валовая прибыль	243 002	315 485	-72 483
Коммерческие расходы	(75 940)	(101 499)	-25 559
Управленческие расходы	(64 348)	(62 973)	1 375
Прибыль(убыток) от продаж	102 714	151 013	-48 299
Проценты к уплате	(45 396)	(67 136)	-21 740
Прочие доходы	28 863	16 642	12 221
Прочие расходы	(50 046)	(43 898)	6 148
Прибыль(убыток) до налогообложения	36 135	56 621	-20 486

В период пандемии ООО «Санаторий «Русь» получила от ПАО «ВТБ» кредит на льготных условиях для выплаты зарплаты сотрудникам в размере 33 531 865,14 руб., а также кредит со списанием задолженности в размере 100% или 50 % при выполнении определенных условий в размере 35 164 870,00 руб.

ООО «Санаторий «Русь» были получены субсидии из федерального бюджета, выделенные субъектам МСП, ведущим деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции, в следующих размерах:

1. Субсидия на зарплату работников и другие текущие неотложные затраты, связанные с деятельностью в условиях коронавируса (Covid-2019), в том числе сохранение занятости и оплаты труда работников апрель, май 2020 года 11 232 380 руб. Государственная субсидия по поручению Президента России (постановление Правительства РФ от 24.04.2020г. № 576);
2. Субсидия на профилактику мероприятий по профилактике коронавирусной инфекции (Covid-2019) 2 914 000 руб. (Постановление Правительства РФ от 02.07.2020 г. № 976);
3. Субсидия на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с выявлением коронавирусной инфекции (Covid-2019) 431 000 руб. (Постановление Правительства СК от 19.06.2020 г. № 330-п).

5. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Директор



Минина О.Н.